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 19/07/2022 sous le numéro de dépôt 3300

TALENZ

ENTREPRENDRE
EST UN ART MAJEUR

COMPTES ANNUELS

fidorg.talenz.fr

TALENZ
GROUPE FIDORG

PRAXITY
Empowering Business Globally

AJC DISTRIBUTION
140 impasse sophie germain za la lande de pucy
50380 ST PAIR SUR MER

COMPTES ANNUELS
Période du 1 janvier 2021 au 31 décembre 2021

TALENZ GROUPE FIDORG

rue des Bateliers - ZI
14800 TOUQUES
02.31.14.62.00
deauville@talenz-fidorg.fr

www.fidorg.talenz.fr

SOMMAIRE

Attestation 4

Tableaux de gestion

S.I.G. retraités 6

S.I.G. détaillés retraités 7

Tableau financement BIC 11

Synthèse (5 ans) 12

Comptes annuels

Bilan - Actif 14

Bilan - Passif 15

Compte résultat 16

Bilan - Actif Détaillé 18

Bilan - Passif Détaillé 20

Annexes 22

Documents Fiscaux

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de l'entreprise :

AJC DISTRIBUTION

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant dans ce document se caractérisent par les données suivantes :

- Chiffre d'affaires	4 742 189
- Résultat net comptable	216 154
- Total du bilan	1 975 442

(montants exprimés en Euro)

Fait à TOUQUES

Le

L'expert comptable, ABRAHAM Vincent

Tableaux de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	**4 742 189**	**100,00**	**4 471 222**	**100,00**	**270 967**	**6,06**
Ventes de marchandises	4 717 826	100,00	4 460 021	100,00	257 804	5,78
- Coût d'achat des marchandises vendues	3 801 888	80,59	3 613 037	81,01	188 851	5,23
MARGE COMMERCIALE	**915 937**	**19,41**	**846 984**	**18,99**	**68 953**	**8,14**
Production vendue (biens et services)	24 364	100,00	11 201	100,00	13 163	117,52
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**24 364**	**100,00**	**11 201**	**100,00**	**13 163**	**117,52**
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	**4 742 189**	**100,00**	**4 471 222**	**100,00**	**270 967**	**6,06**
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	**24 364**	**100,00**	**11 201**	**100,00**	**13 163**	**117,52**
MARGE BRUTE TOTALE	**940 301**	**19,83**	**858 185**	**19,19**	**82 116**	**9,57**
- Autres achats	49 545	1,04	46 620	1,04	2 925	6,27
- Charges externes	346 662	7,31	302 559	6,77	44 103	14,58
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**544 094**	**11,47**	**509 006**	**11,38**	**35 088**	**6,89**
Subventions d'exploitation	309 240	6,52	46 290	1,04	262 950	568,05
- Impôts, taxes et versements assimilés	9 508	0,20	4 849	0,11	4 659	96,07
- Salaires et traitements	407 235	8,59	355 341	7,95	51 894	14,60
- Charges sociales	91 936	1,94	92 005	2,06	-69	-0,07
- Cotisations de l'exploitant						
Total	-199 439	-4,21	-405 906	-9,08	206 466	50,87
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	**344 655**	**7,27**	**103 100**	**2,31**	**241 555**	**234,29**
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	16 035	0,34	598	0,01	15 436	
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	5 225	0,11	5 319	0,12	-94	-1,77
- Dotations amortissements et dépréciations	81 794	1,72	89 194	1,99	-7 400	-8,30
- Autres charges d'exploitation	16 542	0,35	3 709	0,08	12 833	346,03
Total	-77 076	-1,63	-86 986	-1,95	9 910	11,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**267 579**	**5,64**	**16 114**	**0,36**	**251 464**	
Opérations en commun						
+ Produits financiers			1		-1	-100,00
- Charges financières	3 854	0,08	5 738	0,13	-1 884	-32,84
Total	-3 854	-0,08	-5 737	-0,13	1 883	32,83
RÉSULTAT COURANT	**263 725**	**5,56**	**10 377**	**0,23**	**253 348**	
+ Produits exceptionnels (1)	44 702	0,94	106 352	2,38	-61 650	-57,97
- Charges exceptionnelles (2)	64 500	1,36	109 878	2,46	-45 378	-41,30
- Participation des salariés	42 000	0,89			42 000	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-14 227	-0,30			-14 227	
Total	-47 571	-1,00	-3 526	-0,08	-44 045	
RÉSULTAT EXERCICE	**216 154**	**4,56**	**6 852**	**0,15**	**209 302**	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	**4 742 189,35**	**100**	**4 471 222,05**	**100**	**270 967,30**	**6**
Ventes de marchandises	4 717 825,72	100,00	4 460 021,34	100,00	257 804,38	5,78
70710000 ventes de marchandises	*52 495,73*	*1,11*	*79 229,88*	*1,78*	*-26 734,15*	*-33,74*
70710020 ventes magasin tx réduit	*3 421 754,61*	*72,53*	*3 181 525,45*	*71,33*	*240 229,16*	*7,55*
70710050 ventes magasin tx normal	*1 241 772,08*	*26,32*	*1 195 473,46*	*26,80*	*46 298,62*	*3,87*
70710070 ventes magasin tx interm.			*169,77*		*-169,77*	*-100,00*
70720000 ventes d'emballages	*1 803,30*	*0,04*	*3 622,78*	*0,08*	*-1 819,48*	*-50,22*
- Coût d'achat des marchandises vendues	3 801 888,31	80,59	3 613 036,92	81,01	188 851,39	5,23
60370000 variation stocks marchandises	*-43 027,30*	*-0,91*	*47 244,61*	*1,06*	*-90 271,91*	*-191,07*
60701000 achats marchandises tx réduit	*2 618 919,43*	*55,51*	*2 426 216,33*	*54,40*	*192 703,10*	*7,94*
60701200 achats intracom 5.5%	*15 526,43*	*0,33*	*1 757,23*	*0,04*	*13 769,20*	*783,57*
60702000 achats marchandise tx normal	*901 059,02*	*19,10*	*903 230,61*	*20,25*	*-2 171,59*	*-0,24*
60702200 achats cee	*48 723,51*	*1,03*	*14 807,39*	*0,33*	*33 916,12*	*229,05*
60704000 achats exo marchandises	*97 534,08*	*2,07*	*71 331,68*	*1,60*	*26 202,40*	*36,73*
60705000 achats emballages	*5 040,14*	*0,11*	*-5 324,41*	*-0,12*	*10 364,55*	*194,66*
60707000 achats taux interm.	*1,81*		*33,80*		*-31,99*	*-94,64*
60870000 frais accès /marchandises	*174 809,19*	*3,71*	*169 369,68*	*3,80*	*5 439,51*	*3,21*
60971000 ristourne centrale	*-16 698,00*	*-0,35*	*-15 630,00*	*-0,35*	*-1 068,00*	*-6,83*
MARGE COMMERCIALE	**915 937,41**	**19,41**	**846 984,42**	**18,99**	**68 952,99**	**8,14**
Production vendue (biens et services)	24 363,63	100,00	11 200,71	100,00	13 162,92	117,52
70300000 ventes produits résiduels	*243,00*	*1,00*	*146,10*	*1,30*	*96,90*	*66,32*
70311000 vente déchets exo			*183,30*	*1,64*	*-183,30*	*-100,00*
70610050 prestations tx normal non ve	*17 676,82*	*72,55*	*13 393,04*	*119,57*	*4 283,78*	*31,99*
70810002 refacturation salaire fillatre	*10 502,19*	*43,11*			*10 502,19*	
70889000 remb.point rhinos nt	*454,24*	*1,86*	*410,00*	*3,66*	*44,24*	*10,79*
70980000 rrr accord/prod.act.annex	*-4 512,62*	*-18,52*	*-2 931,73*	*-26,17*	*-1 580,89*	*-53,92*
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**24 363,63**	**100,00**	**11 200,71**	**100,00**	**13 162,92**	**117,52**
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	**4 742 189,35**	**100,00**	**4 471 222,05**	**100,00**	**270 967,30**	**6,06**
MARGE DE PRODUCTION	**24 363,63**	**100,00**	**11 200,71**	**100,00**	**13 162,92**	**117,52**
MARGE BRUTE TOTALE	**940 301,04**	**19,83**	**858 185,13**	**19,19**	**82 115,91**	**9,57**
- Autres achats	49 544,70	1,04	46 620,11	1,04	2 924,59	6,27
60611000 électricité	*32 607,71*	*0,69*	*34 017,26*	*0,76*	*-1 409,55*	*-4,14*
60612000 eau	*302,02*	*0,01*	*540,98*	*0,01*	*-238,96*	*-44,17*
60615000 carburant/lubrifiant	*8 052,45*	*0,17*	*6 545,53*	*0,15*	*1 506,92*	*23,02*
60632000 ach.non stock.mat.& fourn	*106,60*		*50,00*		*56,60*	*113,20*
60640000 four. administratives	*1 006,53*	*0,02*	*1 193,14*	*0,03*	*-186,61*	*-15,64*
60650000 consommables informatique	*3 807,51*	*0,08*	*3 565,87*	*0,08*	*241,64*	*6,78*
60681000 mat cons fourn diverses	*623,78*	*0,01*	*6,50*		*617,28*	
60682000 mat cons pour magasin	*740,75*	*0,02*	*69,98*		*670,77*	*958,52*
60683000 mat cons pour clients	*2 297,35*	*0,05*	*519,84*	*0,01*	*1 777,51*	*341,93*
60684000 fourn. pour publicité			*111,01*		*-111,01*	*-100,00*
- Charges externes	346 662,10	7,31	302 559,20	6,77	44 102,90	14,58
61311000 location immeuble	*95 427,00*	*2,01*	*79 861,99*	*1,79*	*15 565,01*	*19,49*
61320002 location archives	*500,00*	*0,01*	*500,00*	*0,01*		
61322000 location chapiteau	*5 000,00*	*0,11*	*6 000,00*	*0,13*	*-1 000,00*	*-16,67*
61351000 location mat. exploitatio	*450,90*	*0,01*			*450,90*	
61352000 location matériel tpe	*468,00*	*0,01*	*468,00*	*0,01*		
61352100 location site internet locam			*5 040,00*	*0,11*	*-5 040,00*	*-100,00*
61352200 location alarme	*646,02*	*0,01*			*646,02*	
61354000 location véhicules	*14 125,67*	*0,30*	*11 726,97*	*0,26*	*2 398,70*	*20,45*
61355000 location mat. divers grenke	*2 805,00*	*0,06*	*1 683,00*	*0,04*	*1 122,00*	*66,67*
61400000 charg. locatives & coprop	*6 202,00*	*0,13*	*6 126,00*	*0,14*	*76,00*	*1,24*
61521000 entretien terrain	*945,85*	*0,02*	*639,30*	*0,01*	*306,55*	*47,95*
61523000 entretien agencement	*1 003,73*	*0,02*	*2 769,64*	*0,06*	*-1 765,91*	*-63,76*

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

		Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	Variation en %
61524000	entretien locaux	2 717,28	0,06	3 112,57	0,07	-395,29	-12,70
61525000	enlèvement ordures	4 803,81	0,10	4 289,46	0,10	514,35	11,99
61552000	entretien mat. de transport	2 708,96	0,06	1 173,26	0,03	1 535,70	130,89
61555000	entretien mat. frigo	3 666,74	0,08	2 607,65	0,06	1 059,09	40,61
61557000	maintenance mat.contrat	5 145,90	0,11	4 055,42	0,09	1 090,48	26,89
61611000	assurances	8 789,44	0,19	8 492,29	0,19	297,15	3,50
62113000	personnel intérim	2 686,60	0,06			2 686,60	
62261000	honor compt. jurid.social	15 716,83	0,33	12 617,40	0,28	3 099,43	24,56
62263000	honoraires avocats	610,00	0,01			610,00	
62265000	honoraires divers crt	4 705,24	0,10	3 210,01	0,07	1 495,23	46,58
62270000	frais d'actes/contentieux	45,87		5 262,99	0,12	-5 217,12	-99,13
62281000	redevances centrales	79 977,00	1,69	72 511,23	1,62	7 465,77	10,30
62283000	redevances management	1 800,00	0,04	900,00	0,02	900,00	100,00
62291000	honoraires gestion pee	110,99				110,99	
62294000	honoraires études diverse	4 669,29	0,10	3 655,16	0,08	1 014,13	27,75
62330000	points rhinos	6 894,89	0,15	5 847,09	0,13	1 047,80	17,92
62331000	foire et exposition			300,00	0,01	-300,00	-100,00
62340000	cadeaux à la clientèle tva nd			376,77	0,01	-376,77	-100,00
62341000	cadeaux pub. inf. à 60€	2 395,92	0,05	2 449,47	0,05	-53,55	-2,19
62342000	vitrines granville	750,00	0,02			750,00	
62361000	imprime public. nationale	15 110,25	0,32	16 311,74	0,36	-1 201,49	-7,37
62375000	relation publiques sponsoring	1 060,00	0,02	3 520,00	0,08	-2 460,00	-69,89
62380000	dons, pourboires			17 082,20	0,38	-17 082,20	-100,00
62381000	frais décoration	778,10	0,02			778,10	
62382000	dons aux oeuvres	33 161,42	0,70			33 161,42	
62385000	pourboires et dons courants			20,00		-20,00	-100,00
62421000	transport sur ventes			1 365,00	0,03	-1 365,00	-100,00
62440000	transports divers	106,63				106,63	
62511000	frais de déplacements	5 993,80	0,13	4 971,34	0,11	1 022,46	20,57
62570000	réceptions	3 584,33	0,08	1 439,23	0,03	2 145,10	149,04
62611000	affranchissements ptt	234,67		330,30	0,01	-95,63	-28,95
62612000	téléphone	3 030,45	0,06	3 122,13	0,07	-91,68	-2,94
62751000	commis.cartes bancaires	5 491,02	0,12	5 301,29	0,12	189,73	3,58
62780000	frais et cions bancaires	1 936,05	0,04	3 048,56	0,07	-1 112,51	-36,49
62810000	taxe interfel	356,45	0,01	369,74	0,01	-13,29	-3,59
62811000	cotisations	50,00		2,00		48,00	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		**544 094,24**	**11,47**	**509 005,82**	**11,38**	**35 088,42**	**6,89**
Subventions d'exploitation		309 240,00	6,52	46 289,78	1,04	262 950,22	568,05
74000000	subventions d'exploitation			23 500,00	0,53	-23 500,00	-100,00
74000001	aide coronavirus	309 240,00	6,52	2 750,00	0,06	306 490,00	
74000002	aide urssaf covid			20 039,78	0,45	-20 039,78	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés		9 507,76	0,20	4 849,15	0,11	4 658,61	96,07
63120000	taxe d'apprentissage	1 952,00	0,04	1 742,00	0,04	210,00	12,06
63130000	formation continue	3 001,00	0,06	2 410,15	0,05	590,85	24,52
63511000	contribution eco territoriale	3 780,00	0,08	396,00	0,01	3 384,00	854,55
63580000	frais de carte grise	347,76	0,01			347,76	
63725000	taxe sur la publicité	151,00		163,00		-12,00	-7,36
63781000	taxe essieu	276,00	0,01	138,00		138,00	100,00
- Salaires et traitements		407 235,48	8,59	355 341,25	7,95	51 894,23	14,60
64110000	salaires bruts	300 102,08	6,33	267 796,05	5,99	32 306,03	12,06
64110500	prime exo pouvoir d'achat	11 600,00	0,24	7 480,00	0,17	4 120,00	55,08
64111000	rémunération gérant	55 000,00	1,16	42 000,00	0,94	13 000,00	30,95
64111040	cot. gérant madelin	7 616,66	0,16	7 676,10	0,17	-59,44	-0,77
64111050	charges sociales rsi	24 611,04	0,52	30 807,00	0,69	-6 195,96	-20,11
64111051	provision charges rsi gérant			-4 620,00	-0,10	4 620,00	100,00
64111100	indem.chômage partiel versé	24 071,95	0,51	24 850,73	0,56	-778,78	-3,13
64111110	chôame partiel complémentaire			616,08	0,01	-616,08	-100,00
64120000	congés payés	3 964,21	0,08	562,49	0,01	3 401,72	604,76

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	Variation en %
64140000 indemnités transp. & salissure	*2 214,38*	*0,05*	*2 370,32*	*0,05*	*-155,94*	*-6,58*
64191000 indem.chômage partiel reçu	*-21 944,84*	*-0,46*	*-24 197,52*	*-0,54*	*2 252,68*	*9,31*
- Charges sociales	91 936,15	1,94	92 005,13	2,06	-68,98	-0,07
64510000 cotisations urssaf	*67 060,96*	*1,41*	*62 204,90*	*1,39*	*4 856,06*	*7,81*
64520000 cotisations mutuelles	*12 675,14*	*0,27*	*11 634,16*	*0,26*	*1 040,98*	*8,95*
64530000 cotisisation retraites	*14 617,74*	*0,31*	*13 114,14*	*0,29*	*1 503,60*	*11,47*
64550000 ch soc/prov. salaires non	*929,58*	*0,02*	*-1 232,35*	*-0,03*	*2 161,93*	*175,43*
64712000 abondement pee	*900,00*	*0,02*	*1 200,00*	*0,03*	*-300,00*	*-25,00*
64741000 oeuvres sociales			*1 548,50*	*0,03*	*-1 548,50*	*-100,00*
64750000 médecine travail pharmacie	*882,20*	*0,02*	*1 011,48*	*0,02*	*-129,28*	*-12,78*
64780000 tickets restaurant	*5 215,00*	*0,11*	*4 702,50*	*0,11*	*512,50*	*10,90*
64810000 indemnites stagiaires			*717,60*	*0,02*	*-717,60*	*-100,00*
64899100 aide sur salaires	*-10 344,47*	*-0,22*	*-2 895,80*	*-0,06*	*-7 448,67*	*-257,22*
Total	-199 439,39	-4,21	-405 905,75	-9,08	206 466,36	50,87
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	**344 654,85**	**7,27**	**103 100,07**	**2,31**	**241 554,78**	**234,29**
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	16 034,68	0,34	598,26	0,01	15 436,42	
78174000 reprise prov.dépr.clients	*16 034,68*	*0,34*	*598,26*	*0,01*	*15 436,42*	
+ Autres produits d'exploitation	5 224,74	0,11	5 318,71	0,12	-93,97	-1,77
75800000 prod. divers gestion cour	*5 224,74*	*0,11*	*5 318,71*	*0,12*	*-93,97*	*-1,77*
- Dotations amortissements et dépréciations	81 793,67	1,72	89 194,03	1,99	-7 400,36	-8,30
68112000 dot.amort.immo.corporell.	*75 367,49*	*1,59*	*75 434,58*	*1,69*	*-67,09*	*-0,09*
68150000 dot provisions litige	*5 000,00*	*0,11*			*5 000,00*	
68174000 dot.prov.dépr.clients douteux	*1 426,18*	*0,03*	*13 759,45*	*0,31*	*-12 333,27*	*-89,63*
- Autres charges d'exploitation	16 541,74	0,35	3 708,64	0,08	12 833,10	346,03
65160000 droits auteurs sacem	*353,35*	*0,01*	*343,55*	*0,01*	*9,80*	*2,85*
65400000 pertes s/créances irrécou	*13 217,37*	*0,28*			*13 217,37*	
65800000 charges div. gestion courante	*2 971,02*	*0,06*	*3 365,09*	*0,08*	*-394,07*	*-11,71*
Total	-77 075,99	-1,63	-86 985,70	-1,95	9 909,71	11,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**267 578,86**	**5,64**	**16 114,37**	**0,36**	**251 464,49**	
+ Produits financiers			0,50		-0,50	-100,00
76380000 revenus créances diverses			*0,50*		*-0,50*	*-100,00*
- Charges financières	3 853,66	0,08	5 737,62	0,13	-1 883,96	-32,84
66110000 intérêts sur emprunts	*2 894,80*	*0,06*	*3 472,02*	*0,08*	*-577,22*	*-16,62*
66160000 agios bancaires	*958,86*	*0,02*	*2 265,60*	*0,05*	*-1 306,74*	*-57,68*
Total	-3 853,66	-0,08	-5 737,12	-0,13	1 883,46	32,83
RÉSULTAT COURANT	**263 725,20**	**5,56**	**10 377,25**	**0,23**	**253 347,95**	
+ Produits exceptionnels (1)	44 701,91	0,94	106 352,39	2,38	-61 650,48	-57,97
77100000 produits exceptionnels			*191,88*		*-191,88*	*-100,00*
77110000 refacturation litige carrefour	*44 701,91*	*0,94*	*74 696,51*	*1,67*	*-29 994,60*	*-40,16*
77111000 abandons de loyers fljca			*31 464,00*	*0,70*	*-31 464,00*	*-100,00*
- Charges exceptionnelles (2)	64 499,94	1,36	109 877,96	2,46	-45 378,02	-41,30
67100000 charges exceptionnelles	*3 180,95*	*0,07*	*1 332,93*	*0,03*	*1 848,02*	*138,64*
67110001 retour abandon loyer 2020	*31 464,00*	*0,66*			*31 464,00*	
67120000 pénalités amendes(n.déd)			*66,40*		*-66,40*	*-100,00*
67150000 intérêts dettes carrefour	*29 854,99*	*0,63*	*6 201,55*	*0,14*	*23 653,44*	*381,41*
68750000 dot prov risques charges excep			*102 277,08*	*2,29*	*-102 277,08*	*-100,00*
- Participation des salariés	42 000,03	0,89			42 000,03	
69101000 intéressement	*42 000,03*	*0,89*			*42 000,03*	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation en valeur	Variation en %
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-14 227,00	-0,30			-14 227,00	
69500000 impôts sur les bénéfices	*-14 227,00*	*-0,30*			*-14 227,00*	
Total	-47 571,06	-1,00	-3 525,57	-0,08	-44 045,49	
RÉSULTAT EXERCICE	**216 154,14**	**4,56**	**6 851,68**	**0,15**	**209 302,46**	

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

TABLEAU DE FINANCEMENT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

*	
Distribution des résultats	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	31 158,33
Immobilisations financières	1 255,90
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts remboursés (capital)	67 456,35
Prélèvements des comptes courants	3 074,04
TOTAL DES EMPLOIS	**102 944,62**

Résultat net	216 154,14
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	65 758,99
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ( )
- Quote-part des subventions d'investis.	- ( )
AUTOFINANCEMENT	**281 913,13**
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	50,00
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts réalisés	24 000,00
TOTAL DES RESSOURCES	**305 963,13**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **203 018,51**

Augmentation de l'actif circulant	
Stocks et en cours	43 027,30
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	31 720,70
Autres créances	44 979,31
Charges constatées d'avance	
Diminution des dettes	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES EMPLOIS	**119 727,31**

Diminution de l'actif circulant	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	22 036,40
Créances clients	
Autres créances	
Charges constatées d'avance	4 573,99
Augmentation des dettes	
Dettes fournisseurs	117 196,60
Autres dettes	13 447,20
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES RESSOURCES	**157 254,19**

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT **-37 526,88**

Disponibilités	243 923,79
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	

Disponibilités	
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	3 378,40

VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE **240 545,39**

SYNTHÈSE (5 ANS)

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	4 742 189,35	4 471 222,05	5 709 107,00			270 967,30	6,06
Ventes de marchandises	4 717 825,72	4 460 021,34	5 712 072,30			257 804,38	5,78
Production de l'exercice	24 363,63	11 200,71	-2 965,30			13 162,92	117,52
Marge commerciale	915 937,41	846 984,42	1 048 906,96			68 952,99	8,14
Taux de marge commerciale	*19,41*	*18,99*	*18,36*				
Marge globale	940 301,04	858 185,13	1 045 941,66			82 115,91	9,57
Taux de marge globale	*19,83*	*19,19*	*18,32*				
Valeur ajoutée	544 094,24	509 005,82	634 639,28			35 088,42	6,89
Excédent brut d'exploitation	344 654,85	103 100,07	56 542,46			241 554,78	234,29
Amortissements / provisions	81 793,67	89 194,03	80 376,81			-7 400,36	-8,30
Résultat d'exploitation	267 578,86	16 114,37	-20 910,83			251 464,49	
Résultat financier	-3 853,66	-5 737,12	-9 764,34			1 883,46	32,83
Résultat courant	263 725,20	10 377,25	-30 675,17			253 347,95	
Résultat exceptionnel	-19 798,03	-3 525,57	60 141,36			-16 272,46	-461,56
Résultat net de l'exercice	216 154,14	6 851,68	42 475,19			209 302,46	

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	281 913,13	197 724,53	121 816,97			84 188,60	42,58
Fonds de roulement net global	316 992,90	113 974,39	-54 682,06			203 018,51	178,13
Besoin en fonds de roulement	-129 714,47	-92 180,30	-49 773,50			-37 534,17	40,72
Trésorerie	446 707,37	206 154,69				240 552,68	116,69

RATIOS	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients *(en jours)*	11,91	10,02				1,89	18,86
Crédit fournisseurs *(en jours)*	72,20	67,97				4,23	6,22
Rotation stocks *(en jours)*	40,43	38,30				2,13	5,56
Autonomie financière	0,27	0,19	0,19			0,08	42,11
Capacité de remboursement	0,84	0,52	0,29			0,32	61,54
Taux d'endettement	0,64	1,23	1,35			-0,59	-47,97
Rentabilité financière	0,41	0,02	0,14			0,39	
Rentabilité commerciale	0,05		0,01			0,05	

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Situation au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	585 000,00	226 566,15	358 433,85	358 433,85
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	181 028,74	146 989,47	34 039,27	52 983,32
Autres immobilisations corporelles	558 254,48	274 444,44	283 810,04	309 075,15
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	90,00		90,00	90,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 205,90		1 205,90	
Autres immobilisations financières	150,00		150,00	150,00
TOTAL (I)	**1 325 729,12**	**648 000,06**	**677 729,06**	**720 732,32**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	421 130,80		421 130,80	378 103,50
Avances et acomptes versés sur commandes				22 036,40
Créances				
Clients (3)	117 721,18		117 721,18	82 446,12
Clients douteux, litigieux (3)	24 719,03	22 349,94	2 369,09	3 917,58
Clients Factures à établir (3)	12 602,63		12 602,63	
Autres créances (3)	395 679,14	102 277,08	293 402,06	248 422,75
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	450 157,24		450 157,24	206 233,45
Charges constatées d'avance (3)	330,27		330,27	4 904,26
TOTAL (II)	**1 422 340,29**	**124 627,02**	**1 297 713,27**	**946 064,06**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**2 748 069,41**	**772 627,08**	**1 975 442,33**	**1 666 796,38**

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

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Situation au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 229 700,00)	229 700,00	229 700,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	22 970,00	22 970,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	59 992,85	53 141,17
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**216 154,14**	**6 851,68**
SITUATION NETTE	528 816,99	312 662,85
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**528 816,99**	**312 662,85**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 000,00	
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	**5 000,00**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	327 561,03	367 638,98
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	12 383,85	15 457,89
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	836 954,46	749 058,14
Fournisseurs, factures non parvenues	86 800,76	57 500,48
Dettes fiscales et sociales	173 883,89	164 478,04
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 041,35	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**1 441 625,34**	**1 354 133,53**
Écarts de conversion passif (IV)		
Ajustement de N à la durée de N-1		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**1 975 442,33**	**1 666 796,38**
(1) Dont à plus d'un an	*280 023,00*	*301 079,00*
(1) Dont à moins d'un an	*1 161 602,34*	*1 026 123,00*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Sit. Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	4 717 825,72	4 460 021,34	257 804,38	5,78
Production vendue (biens et services)	24 363,63	11 200,71	13 162,92	117,52
Montant net du chiffre d'affaires	**4 742 189,35**	**4 471 222,05**	**270 967,30**	**6,06**
Subventions d'exploitation	309 240,00	46 289,78	262 950,22	568,05
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	16 034,68	598,26	15 436,42	
Autres produits	5 224,74	5 318,71	-93,97	-1,77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**5 072 688,77**	**4 523 428,80**	**549 259,97**	**12,14**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	3 844 915,61	3 565 792,31	279 123,30	7,83
Variation de stocks	-43 027,30	47 244,61	-90 271,91	-191,07
Autres achats et charges externes	396 206,80	349 179,31	47 027,49	13,47
Impôts, taxes et versements assimilés	9 507,76	4 849,15	4 658,61	96,07
Salaires et traitements	407 235,48	355 341,25	51 894,23	14,60
Charges sociales	91 936,15	92 005,13	-68,98	-0,07
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	75 367,49	75 434,58	-67,09	-0,09
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 426,18	13 759,45	-12 333,27	-89,63
Dotations aux provisions	5 000,00		5 000,00	
Autres charges	16 541,74	3 708,64	12 833,10	346,03
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**4 805 109,91**	**4 507 314,43**	**297 795,48**	**6,61**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**267 578,86**	**16 114,37**	**251 464,49**	
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés		0,50	-0,50	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		**0,50**	**-0,50**	**-100,00**
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	3 853,66	5 737,62	-1 883,96	-32,84
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**3 853,66**	**5 737,62**	**-1 883,96**	**-32,84**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-3 853,66**	**-5 737,12**	**1 883,46**	**32,83**
RÉSULTAT COURANTavt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**263 725,20**	**10 377,25**	**253 347,95**	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	44 701,91	106 352,39	-61 650,48	-57,97
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**44 701,91**	**106 352,39**	**-61 650,48**	**-57,97**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	64 499,94	7 600,88	56 899,06	748,59
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		102 277,08	-102 277,08	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**64 499,94**	**109 877,96**	**-45 378,02**	**-41,30**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-19 798,03**	**-3 525,57**	**-16 272,46**	**-461,56**
Participation des salariés aux résultats (IX)	42 000,03		42 000,03	
Impôt sur les bénéfices (X)	-14 227,00		-14 227,00	

AJC DISTRIBUTION

En Euro

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Sit. Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation en valeur	Variation en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**5 117 390,68**	**4 629 781,69**	**487 608,99**	**10,53**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 901 236,54**	**4 622 930,01**	**278 306,53**	**6,02**
Bénéfice ou Perte	**216 154,14**	**6 851,68**	**209 302,46**	

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Situation au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	585 000,00	226 566,15	358 433,85	358 433,85
20700000 fonds commercial	*585 000,00*		*585 000,00*	*585 000,00*
29070000 dépréciation fonds commercial		*226 566,15*	*-226 566,15*	*-226 566,15*
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	181 028,74	146 989,47	34 039,27	52 983,32
21540000 matériel outillage	*181 028,74*		*181 028,74*	*178 028,74*
28154000 amort matériel et outillage		*146 989,47*	*-146 989,47*	*-125 045,42*
Autres immobilisations corporelles	558 254,48	274 444,44	283 810,04	309 075,15
21810000 inst géné agenc aménag divers	*497 276,73*		*497 276,73*	*497 276,73*
21820000 matériel de transport	*54 339,88*		*54 339,88*	*26 181,55*
21830000 mat de bureau & mat informatiq	*6 637,87*		*6 637,87*	*6 637,87*
28181000 amort inst.gle.agt.am		*238 938,03*	*-238 938,03*	*-188 855,66*
28182000 amort matériel transport		*28 868,54*	*-28 868,54*	*-25 527,47*
28183000 amort mat bureau informatique		*6 637,87*	*-6 637,87*	*-6 637,87*
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	90,00		90,00	90,00
26100000 titres de participation	*90,00*		*90,00*	*90,00*
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 205,90		1 205,90	
27430000 prêt personnel rousval vanessa	*1 205,90*		*1 205,90*	
Autres immobilisations financières	150,00		150,00	150,00
27511100 caution station géant	*150,00*		*150,00*	*150,00*
TOTAL (I)	**1 325 729,12**	**648 000,06**	**677 729,06**	**720 732,32**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	421 130,80		421 130,80	378 103,50
37750000 stocks marchandises	*421 130,80*		*421 130,80*	*378 103,50*
Avances et acomptes versés sur commandes				**22 036,40**
40910000 frs avances acptes / cdes				*22 036,40*
Créances				
Clients (3)	117 721,18		117 721,18	82 446,12
Clients douteux, litigieux (3)	24 719,03	22 349,94	2 369,09	3 917,58
41600000 clients douteux ou litigieux	*24 719,03*		*24 719,03*	*40 876,02*
49100000 dépréciations comptes clients		*22 349,94*	*-22 349,94*	*-36 958,44*
Clients Factures à établir (3)	12 602,63		12 602,63	

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Situation au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Autres créances (3)	395 679,14	102 277,08	293 402,06	248 422,75
40980000 rrr à obtenir/avoirs non reçus	*34 781,00*		*34 781,00*	*37 583,00*
42870100 chômage partiel				*5 062,42*
44400000 etat impôt/bénéfices	*41 162,00*		*41 162,00*	*26 935,00*
44410000 carry back année 2017				*3 703,00*
44562000 tva déd immobilisations	*831,67*		*831,67*	
44566000 tva déductible abs	*45 020,99*		*45 020,99*	*39 856,86*
44567000 crédit tva à reporter	*1 175,00*		*1 175,00*	
44583000 remboursement tva demandé				*6 534,00*
44586000 tva s/fact non parvenues	*9 781,33*		*9 781,33*	*6 649,38*
44587100 tva sur facture à établir tr	*210,69*		*210,69*	
46200000 créances sur cessions d' immob				*1 200,00*
46700000 bons sogec	*63,57*		*63,57*	
46710001 avance sci flcja				*14 400,00*
46714000 bons interdis	*600,11*		*600,11*	*365,67*
46721100 litige carrefour	*262 052,78*		*262 052,78*	*208 410,50*
49670000 dépréc compte litige carrefour		*102 277,08*	*-102 277,08*	*-102 277,08*
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**450 157,24**		**450 157,24**	**206 233,45**
51200000 décaissements en attente	*42 486,93*		*42 486,93*	*24 591,75*
51212100 bnp	*254 521,09*		*254 521,09*	*65 419,55*
51214100 crédit mutuel	*141 070,20*		*141 070,20*	*112 237,90*
53000000 caisse	*12 079,02*		*12 079,02*	*3 984,25*
Charges constatées d'avance (3)	**330,27**		**330,27**	**4 904,26**
48600000 charges constatées d'avance	*330,27*		*330,27*	*4 904,26*
TOTAL (II)	**1 422 340,29**	**124 627,02**	**1 297 713,27**	**946 064,06**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	**2 748 069,41**	**772 627,08**	**1 975 442,33**	**1 666 796,38**

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

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Situation au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 229 700,00)	**229 700,00**	**229 700,00**
10130000 capital souscrit appelé versé	*229 700,00*	*229 700,00*
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	22 970,00	22 970,00
10610000 réserve légale	*22 970,00*	*22 970,00*
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	**59 992,85**	**53 141,17**
11000000 report à nouveau créditeur	*59 992,85*	*53 141,17*
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**216 154,14**	**6 851,68**
SITUATION NETTE	528 816,99	312 662,85
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**528 816,99**	**312 662,85**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	**5 000,00**	
15110000 provisions pour litiges	*5 000,00*	
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	**5 000,00**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	**327 561,03**	**367 638,98**
16411300 emp.crédit mutuel 240 ke	*129 988,92*	*154 098,03*
16411400 emp.bnp 4540 euros 02/20-12/21		*3 420,52*
16411500 emp.camion 24ke 9/21	*22 814,21*	
16415200 emp.bnp 360 ke 78 mois	*171 090,97*	*209 831,90*
51810000 intérêts banque courus à payer	*217,06*	*209,77*
58000000 encaissement clients en attent	*3 449,87*	*78,76*
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	**12 383,85**	**15 457,89**
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 franck avrin	*108,77*	*3 218,41*
45581000 c/ct intérêts à payer	*763,68*	*728,08*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	836 954,46	749 058,14
Fournisseurs, factures non parvenues	86 800,76	57 500,48

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

PASSIF		Valeurs au 31/12/21	Situation au 31/12/20
Dettes fiscales et sociales		**173 883,89**	**164 478,04**
42100000	*personnel rémunérations dues*		*2 029,98*
42401000	*intéressements nets*	*22 000,00*	
42820000	*dettes pour congés payés*	*47 791,33*	*43 827,12*
43100000	*sécurité sociale*	*8 377,00*	*1 872,21*
43110000	*ssi report échéances*	*21 454,00*	*21 454,00*
43715000	*caisse retraite reunica*	*2 084,42*	*1 544,98*
43720000	*apgis mutuelle*	*7 173,21*	*35 919,45*
43721000	*apgis mutuelles*		*3 550,80*
43820000	*charges soc / congés payés*	*16 196,16*	*15 266,58*
44210000	*prélèvement à la source pass*	*732,00*	*638,00*
44571251	*tva coll prest serv tn*	*43 675,46*	*34 735,09*
44587000	*tva sur facture à établir*	*2 100,44*	
44862000	*taxe cet cvae à payer*	*707,00*	*706,00*
44864000	*taxe apprentissage à payer*		*-793,00*
44865000	*formation continue à payer*	*1 165,87*	*3 563,83*
44866000	*taxe publicité à payer*	*151,00*	*163,00*
44867300	*taxe essieu à payer*	*276,00*	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			
Autres dettes		**4 041,35**	
41980000	*clients avoir à établir*	*4 041,35*	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		**1 441 625,34**	**1 354 133,53**
Écarts de conversion passif (IV)			
Ajustement de N à la durée de N-1			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**1 975 442,33**	**1 666 796,38**
(1) Dont à plus d'un an		*280 023,00*	*301 079,00*
(1) Dont à moins d'un an		*1 161 602,34*	*1 026 123,00*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) Dont emprunts participatifs			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 975 442,33 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 216 154,14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée au COVID 19 a entrainé des conséquences sur l'activité de l'entreprise mais ne remet pas en cause la continuité d'exploitation.

Pour pallier à cette crise la société a eu recour aux aides suivantes ayant un impact sur le résultat :

- Chômage partiel pour 24.072 euros pris en charge par l'état pour 21.945 euros
- Aides du fonds national de garantie pour 309.240 euros.

La société a fait un retour à meilleur fortune de 4 loyers abandonnés en 2020 par la SCI FLCJA pour 31.464 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 15 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS COMMERCIAL PROMOCASH	585 000			585 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	585 000			585 000

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**585 000**		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	178 029		3 000
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers	497 277		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	26 182		28 158
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier	6 638		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**708 125**		**31 158**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	90		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	150		1 206
	TOTAL IV	**240**		**1 206**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**1 293 365**		**32 364**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**585 000**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			181 029	
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.			497 277	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			54 340	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.			6 638	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III			**739 283**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations			90	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			1 356	
	TOTAL IV			**1 446**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			**1 325 729**	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		125 045	21 944		146 989
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	188 856	50 082		238 938
	Matériel de transport	25 527	3 341		28 869
	Mat. bureau et informatique, mob.	6 638			6 638
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**346 066**	**75 367**		**421 434**
TOTAL GENERAL		**346 066**	**75 367**		**421 434**

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

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor. Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor. Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor. Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles — Inst. générales agencem. amén. div.				
Autres immobs corporelles — Matériel de transport				
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et informatique, mob.				
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
Immobs financières — Titres mis en équivalence				
Immobs financières — Titres de participations				
Immobs financières — Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	378 103,50	5 021 556,73	4 978 529,43	421 130,80
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**378 103,50**	**5 021 556,73**	**4 978 529,43**	**421 130,80**

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		5 000		5 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II		**5 000**		**5 000**
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations - incorporelles	226 566			226 566
	/ immobilisations - corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	/ immobilisations - titres de participation				
	/ immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	36 958	1 426	16 035	22 350
	Autres provisions pour dépréciation	102 277			102 277
	TOTAL III	**365 802**	**1 426**	**16 035**	**351 193**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**365 802**	**6 426**	**16 035**	**356 193**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		6 426	16 035	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 206		1 206
	Autres immobilisations financières	150		150
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	24 719	24 719	
	Autres créances clients	130 324	130 324	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices	41 162	41 162	
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	57 020	57 020	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	297 497	297 497	
	Charges constatées d'avance	330	330	
	TOTAUX	**552 408**	**551 052**	**1 356**
Renvois (1) (2)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	1 256		
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	50		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	330
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**330**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	12 603
Autres créances	34 781
Disponibilités	
TOTAL	**47 384**

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	22 970,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	22 970,00	100,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	34 665	34 665		
	à plus d' 1 an à l'origine	292 896	12 873	256 907	23 116
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		923 755	923 755		
Personnel & comptes rattachés		69 791	69 791		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		55 285	55 285		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	45 776	45 776		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	3 032	3 032		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		12 384	12 384		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		4 041	4 041		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 441 625**	**1 161 602**	**256 907**	**23 116**

Renvois					
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	217
Emprunts et dettes financières divers	764
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 801
Dettes fiscales et sociales	66 287
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 041
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**158 110**

Liasse fiscale

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

N° 2065 - SD
2022
cerfa
N° 11084* 23
Formulaire obligatoire
(art.223 du Code général des impôts)

Exercice ouvert le	01/01/21	et clos le	31/12/21	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 (entreprise de transport maritine), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
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	Mél : nathalie_macri@carrefour.com
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° d'identification de la société mère :

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées : Commerce de gros (commerce interentrepri

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal | Déficit : 83 572

Bénéfice imposable à 15 % | 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 % | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

Autres PV imposables à 19 % | PV à long terme imposables à 0 %

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

Entreprise nouvelle art. 44 *sexies* ☐ | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0* A ☐

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* ☐ | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* ☐ | Zone de restructuration de la défense art. 44 *terdecies* ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐ | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A ☐ | Autres dispositifs ☐

Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies ☐

Société d'investissement immobilier cotée ☐ | 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 du CGI (cocher la case)* ☐

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

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), 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 / Adresse 0 — N°

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 du CGI), 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 / Adresse — N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON ☐ — Si oui, indication du logiciel utilisé : ISACOMPTA CONNECT

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.
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
FIDORG NORMANDIE DEAUVILLE rue de Bateliers - ZI 14800 TOUQUES ***Tél :*** 0231146200	***Tél :***
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 12/05/22 Lieu : ST PAIR SUR MER
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Qualité et nom du signataire : GERANT AVRIN Frank
	Signature

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ ***prestataire :***

OUPS.GOUV.FR
Vous avez droit à l'erreur

1 **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*04

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

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

Numéro SIRET* : 5 2 7 8 2 3 7 6 9 0 0 0 2 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2021

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISE * — 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
	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	181 029	AS	146 989	34 039
	Autres immobilisations corporelles	AT	558 254	AU	274 444	283 810
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	90	CV	90
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	1 206	BG	1 206
	Autres immobilisations financières*	BH	150	BI	150
	TOTAL (II)	BJ	1 325 729	BK	648 000	677 729
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	421 131	BU	421 131
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	155 043	BY	22 350	132 693
	Autres créances (3)	BZ	395 679	CA	102 277	293 402
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	450 157	CG	450 157
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	330	CI	330
	TOTAL (III)	CJ	1 422 340	CK	124 627	1 297 713
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 748 069	1A	772 627	1 975 442

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 229 700)		DA	229 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	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	59 993
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	216 154
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	528 817
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	5 000
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	5 000
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligatoires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	327 561
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	12 384
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	923 755
	Dettes fiscales et sociales		DY	173 884
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	4 041
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1 441 625
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 975 442

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont { Ecart de réévaluation libre		1D	
	Dont { 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	1 161 602
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

DGFiP N° 2052 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	4 717 826		FC	4 717 826
	Production vendue { biens *	FD / FE / FF	243		FF	243
	Production vendue { services *	FG / FH / FI	24 121		FI	24 121
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	4 742 189		FL	4 742 189
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	309 240
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	16 035
	Autres Produits (1) (11)				FQ	5 225
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	5 072 689
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	3 844 916
	Variation de stock (marchandises) *				FT	-43 027
	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	396 207
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	9 508
	Salaires et traitements *				FY	407 235
	Charges sociales (10)				FZ	91 936
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *				GA	75 367
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	1 426
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	5 000
	Autres charges (12)				GE	16 542
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	4 805 110
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	267 579
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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 854
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	3 854
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-3 854
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	263 725

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2022

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

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

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	44 702
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	44 702
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	64 500
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	64 500
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-19 798
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	42 000
	Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	-14 227
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	5 117 391
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	4 901 237
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	216 154

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'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	33 161
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	
(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	353
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(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
Ecart de règlement CSF	449	
Ecart de règlement FRS	1 531	
CREANCE NON ENCAISSE	1 200	
LOYER FLCJA 09/20	7 866	
LOYER FLCJA 10/20	7 866	

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

5 IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 - SD 2022
Formulaire obligatoire(article 53 A du Code général des impôts)

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

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	
	Installations gales, agencts*, aménagts des constructions (Dont Composants M2)		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3)		KS	178 029	KT		KU	3 000
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	497 277	KW		KX	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	26 182	KZ		LA	28 158
	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	708 125	LO		LP	31 158
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	150	1U		1V	1 206
		TOTAL IV	LQ	240	LR		LS	1 206
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	1 293 365	ØH		ØJ	32 364

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virements 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
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	181 029	ML
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	497 277	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ	54 340	MR
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	6 638	MU
	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	739 283	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	90	ØZ
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	1 356	2G
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	1 446	2H
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK		ØL	1 325 729	ØM

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts.)

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : AJC DISTRIBUTION — Néant [X] *

Exercice N clos le 31/12/2021

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 **TOTAUX**						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B — DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

DGFiP N° 2055 - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

6 AMORTISSEMENTS

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

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		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
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	125 045	QA	21 944	QB		QC	146 989
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	188 856	QE	50 082	QF		QG	238 938
	Matériel de transport	QH	25 527	QI	3 341	QJ		QK	28 869
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 638	QM		QN		QO	6 638
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	346 066	QV	75 367	QW		QX	421 434
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	346 066	ØP	75 367	ØQ		ØR	421 434

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
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. divers	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 II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III**		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 - SD 2022

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

Désignation de l' entreprise : 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 du CGI)*	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	5 000	4C		4D	5 000	
	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	5 000	TW		TX	5 000	
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	Ø2		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	36 958	6U	1 426	6V	16 035	6W	22 350	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	102 277	6Y		6Z		7A	102 277	
	TOTAL III	7B	365 802	TY	1 426	TZ	16 035	UA	351 193	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	365 802	UB	6 426	UC	16 035	UD	356 193	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE	6 426	UF	16 035			
	- financières			UG		UH				
	- 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 CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

8

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

DGFiP N° 2057 - SD 2022

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

Désignation de l' entreprise : 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	1 206	UR		US	1 206
	Autres immobilisations financières	UT	150	UV		UW	150
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	24 719		24 719		
	Autres créances clients	UX	130 324		130 324		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	41 162		41 162		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	57 020		57 020		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	297 497		297 497		
Charges constatées d'avance		VS	330		330		
	TOTAUX	VT	552 408	VU	551 052	VV	1 356
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	1 256				
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	50				
RENVOIS (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 obligatoires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	34 665	34 665		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	292 896	12 873	256 907	23 116
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	923 755	923 755		
Personnel et comptes rattachés		8C	69 791	69 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	55 285	55 285		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	45 776	45 776		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 032	3 032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	12 384	12 384		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	4 041	4 041		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 441 625	VZ 1 161 602	256 907	23 116
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD		

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058 - A - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : AJC DISTRIBUTION | Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET ☐ Néant ☐ * | **Exercice N, clos le :** 31/12/2021

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE						WA	216 154
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						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 voitures de sociétés (entreprises 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 du CGI))	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 du CGI) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)						I7	-14 227
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR)						I8	
	{ - imposées aux taux à 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme						WN	
	{ - Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (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	23 741
					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	225 668

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	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)								WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)								WV	
	- imposées au taux de 0 %								WH	
	- imposées au taux de 19 %								WP	
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW	
	- imputées sur les déficits antérieurs								XB	
	Autres plus-values imposées aux 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 participation					2A			XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								ZX	
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*	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2		J.E.I. (art.44 sexies A)	L5		XF
					S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA		
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*)	XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH				XG	309 240
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD					
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI					
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL								
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
								TOTAL II	XH	309 240

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice **(I moins II)**	XI		XJ	83 572
{ déficit **(II moins I)**				
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	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO)	XN		XO	83 572

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(10)

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B-SD 2022

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

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

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	235 106
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) — K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2) — K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	235 106
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)	YJ	83 572
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)	YK	318 678

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 A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	63 987

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. le 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) à reporter au tableau 2058-A-SD :	YN		YO	
		ligne WI		ligne WU

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			

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case comprend au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFiP N° 2058 - C - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

ORIGINES				AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	53 141		Affectations aux réserves { - Réserves légales	ZB	
				- Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	6 852		Dividendes	ZE	
				Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	ØE			Report à nouveau	ZG	59 993
TOTAL I	ØF	59 993		*(NB : le total I doit être égal au total II)* **TOTAL II**	ZH	59 993

RENSEIGNEMENTS DIVERS — **Exercice N :**

ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser 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	
DÉTAILS DES POSTES — 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	125 625	)	XQ	125 625
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	2 687
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	107 635
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	406	)	ST	160 260
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD				ZJ	396 207
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle * , CFE, CVAE				YW	3 780
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS		)	9Z	5 728
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD				YX	9 508
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	8 940
	- 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	428 575
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2021)				ØB	300 102
	- 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 agréé * XP
- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 — ZR
- 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

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : AJC DISTRIBUTION — Néant [X] *

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						
	2						
	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								
	2								
	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			+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*							
		Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨							
		Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩			(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
		Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

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

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(13)

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

DGFiP N° 2059-B-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts.)

Désignation de l'entreprise : AJC DISTRIBUTION	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À 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* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI)	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), cochez la case ci-contre

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

DGFiP N° 2059 - C - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : AJC DISTRIBUTION

Néant [X] *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (2) .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1)	
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) (1)	

(1) Entreprises soumises à l'IS
(2) Entreprises soumises à l'IR

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

Origine (1)		Moins-values à 12,80 % (2)	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % (3)	Solde des moins-values à 12,80 % (4)
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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 A 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 (5)	Solde des moins-values à reporter col. (6) = (2) + (3) - (4) - (5)
		À 19 % ou à 15 % (2)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (3)	À 15 % ou 19 % (4)		(6)
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					

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

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

Désignation de l'entreprise : AJC DISTRIBUTION — Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À 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'IS	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'IS	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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

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

Exercice ouvert le : 01/01/2021 et clos le : 31/12/2021 — Durée en nombre de mois : 12

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel * :	YP	12
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	4 742 189
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	4 742 189
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	5 225
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	309 240
Variation positive des stocks	OD	43 027
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	357 492
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	3 894 460
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	227 240
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	16 542
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	4 138 242
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + total 2 - total 3)**	OG	961 440
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.	SA	961 440

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.

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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	4 742 189	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	12
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	01/01/2021		GZ	31/12/2021
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

** Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.*

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

DGFiP N° 2059-F-SD 2022

(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)

1/1 (1)

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET 52782376900023

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 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 d'actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	22970
Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination LJCA

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 74,0100 Nb de parts ou actions 17 000,00

Adresse : N° 30 Voie RUE DE LILLE

Code Postal 50300 Commune AVRANCHES Pays France

Forme juridique SAS Dénomination SELIMA

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 25,9904 Nb de parts ou actions 5 970,00

Adresse : N° Voie Route de Paris Z.I.

Code Postal 14127 Commune MONDEVILLE CEDEX Pays France

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

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

DGFiP N° 2059-G-SD 2022

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au CGI)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

1/1 (1)

X Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

N° SIRET : 52782376900023

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AJC DISTRIBUTION

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

CODE POSTAL 50380 VILLE ST PAIR SUR MER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

TALENZ
GROUPE FIDORG

TALENZ GROUPE FIDORG

BAYEUX
10 boulevard Sadi Carnot
14400 Bayeux
Tél : 02 31 51 60 97
E-mail : bayeux@talenz-fidorg.fr

CAEN
Bâtiment le Trifide - 18 rue Claude Bloch
14050 Caen Cedex 4
Tél : 02 31 46 23 23
E-mail : caen@talenz-fidorg.fr

DEAUVILLE
Rue des Bateliers - ZI
14800 Touques
Tél : 02 31 14 62 00
E-mail : deauville@talenz-fidorg.fr

FLERS
15 rue du Théâtre
61100 Flers
Tél : 02 33 62 82 00
E-mail : flers@talenz-fidorg.fr

LE HAVRE
24 rue Maréchal Galliéni
76600 Le Havre
Tél : 02 35 19 25 85
E-mail : lehavre@talenz-fidorg.fr

PARIS
62 rue de la Chaussée d'Antin
75009 Paris
Tél : 01 40 16 79 80
E-mail : paris@talenz-fidorg.fr

SAINT-LÔ
585 rue Henri Claudel - ZI Neptune II
50000 Saint-Lô
Tél : 02 33 77 87 97
E-mail : saint-lo@talenz-fidorg.fr

TOULOUSE
78 allées Jean Jaurès. Le Pré, Catelan - Bât F
31000 Toulouse
Tél : 05 61 63 32 76
E-mail : toulouse@talenz-fidorg.fr

VIRE
3 rue des Halles, BP 70058
14500 Vire
Tél : 02 31 68 11 12
E-mail : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

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 28 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Le vingt-huit juin,
A 14 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 16.040.000 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 son président, Monsieur Jean-Claude Le Nechet, 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 sociétés 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 :

- Lecture du rapport de gestion du gérant,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 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 et approbation des termes de ce rapport,
- Autorisation du remboursement par la Société des quatre mois de loyer abandonnés en 2020 ;
- Nomination de Madame Nathalie Pichard en qualité de co-gérante, pouvoirs, rémunération ;
- Nomination de Madame Mado Fillatre en qualité de co-gérante, pouvoirs, rémunération ;
- Pouvoirs pour les formalités.

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.

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 2021 ;
- 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 2021, approuve ce rapport, l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2021, 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 2021 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 2021.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

*

(*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 2021, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 216.154,14 euros de la manière suivante :

Soit .....216.154,14 €

En totalité au compte "Report à nouveau" qui de .....59.992,85 €
Est ainsi porté à .....276.146,99 €

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 l'unanimité.

AF
FA

*

(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, et statuant sur ce rapport, prend acte :

- des conventions conclues et autorisées antérieurement qui se sont poursuivies,

- qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 dudit code n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

*

(Autorisation du remboursement par la Société des quatre mois de loyer abandonnés en 2020)

*

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du gérant autorise le remboursement par la Société à la SCI FLCJA des quatre mois de loyer abandonnés en 2020 pour un montant de 37.756,80 euros, selon un échéancier sur 36 mois, soit 1.048,80 euros par mois à compter de juillet 2022.

Par ailleurs, l'assemblée générale prend acte, en tant que de besoin, qu'un loyer de février qui restait dû par la Société à la SCI FLCJA a été réglé à cette dernière via une avance de la Société pour 8.400 euros ; la Société ayant désormais une avance de 6.000 euros dans les comptes de la SCI FLCJA.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

*

(Nomination de Madame Nathalie Pichard en qualité de co-gérante, pouvoirs, rémunération)

*

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du gérant, nomme en qualité de co-gérante :

- Madame Nathalie Pichard,
  née le 18 10 1969 à GRANVILLE
  demeurant 78 Route de la Vanlee 50290 Bricqueville S/Me,
  de nationalité Francaise,
  pour une durée indéterminée

  Il est précisé que Madame Nathalie Pichard est titulaire d'un contrat de travail de co-responsable de l'exploitation de la Société, qui est maintenu. Dans ce cadre, elle demeure sous le lien de subordination de Monsieur Franck Avrin, co-gérant.

Conformément aux dispositions de l'article 15 des statuts de la Société, l'assemblée générale décide que Madame Nathalie Pichard, en sa qualité de co-gérante, aura les pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la Société, sous réserve des pouvoirs que la loi attribue expressément aux associés et des limitations de pouvoirs visés à l'article 15 des statuts de la Société.

FA

AF

09

Madame Nathalie Pichard ne percevra pas de rémunération au titre de ses fonctions de co-gérante mais aura droit au remboursement de ses frais raisonnables de représentation et de déplacement sur présentation de justificatifs.

Madame Nathalie Pichard, préalablement pressentie, a d'ores et déjà déclaré accepter les fonctions qui viennent de lui être confiées et n'être atteinte d'aucune incompatibilité ni interdiction susceptible d'empêcher sa nomination.

Cette résolution, mise aux voix, est rejetée de la manière suivante :

Voix pour : 17.000
Voix contre : 5.970

étant précisé que la majorité de plus des trois quarts des parts sociales est requise par l'article 20 III des statuts de la Société, pour l'adoption de cette résolution

*

(Nomination de Madame Mado Fillatre en qualité de co-gérante, pouvoirs, rémunération)

*

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du gérant, nomme en qualité de co-gérante :

- Madame Mado Fillatre,
  née le 27/01/1991, à Avranches,
  demeurant 178 rue du village Giron 50400 Yquelon,
  de nationalité Francaise,
  pour une durée indéterminée

  Il est précisé que Madame Mado Fillatre est titulaire d'un contrat de travail de responsable de l'offre et sa digitalisation
  ainsi que de l'informatique de la Société, qui est maintenu. Dans ce cadre, elle demeure sous le lien de subordination de Monsieur Franck Avrin, co-gérant.

Conformément aux dispositions de l'article 15 des statuts de la Société, l'assemblée générale décide que Madame Mado Fllatre, en sa qualité de co-gérante, aura les pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la Société, sous réserve des pouvoirs que la loi attribue expressément aux associés et des limitations de pouvoirs visés à l'article 15 des statuts de la Société.

Madame Mado Fillatre ne percevra pas de rémunération au titre de ses fonctions de co-gérante mais aura droit au remboursement de ses frais raisonnables de représentation et de déplacement sur présentation de justificatifs.

Madame Mado Fillatre, préalablement pressentie, a d'ores et déjà déclaré accepter les fonctions qui viennent de lui être confiées et n'être atteinte d'aucune incompatibilité ni interdiction susceptible d'empêcher sa nomination.

Cette résolution, mise aux voix, est rejetée de la manière suivante :

Voix pour : 17.000
Voix contre : 5.970

étant précisé que la majorité de plus des trois quarts des parts sociales est requise par l'article 20 III des statuts de la Société, pour l'adoption de cette résolution

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

AF
FA

*

(Pouvoirs pour les formalités)

*

SEPTIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour effectuer les formalités prescrites par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

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 Jean-Claude Le Nechet Associé
Monsieur Franck Avrin Gérant	Monsieur Jean-Claude Le Nechet

SELIMA
Z.I. route de Paris – BP 17
14127 MONDEVILLE Cedex

POUVOIR

N/Réf. : DL/SELIMA 22

La soussignée,

Madame **Carine ZIMOLONG**, domiciliée à MONDEVILLE (14120) Z.I. route de Paris,

Agissant au nom de la Société **SELIMA**, Société par Actions Simplifiée au capital de 31.040.000 €, dont le siège est à MONDEVILLE (14120) Z.I. route de Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de CAEN sous le numéro 411.495.369,

En vertu des pouvoirs qui lui ont été consentis par Monsieur Edouard de CHAVAGNAC, domicilié à MASSY (91300) 93 avenue de Paris, suivant acte sous seing privé en date du 17 février 2020,

Monsieur Edouard de CHAVAGNAC agissant lui-même en vertu des pouvoirs à lui consentis par Monsieur Javier GARCIA, domicilié à MASSY (91300) 93 avenue de Paris, suivant acte sous seing privé en date du 17 février 2020,

Dans laquelle procuration, Monsieur Javier GARCIA a lui-même agi au nom et pour le compte de la société PROFIDIS, en qualité de Président, fonction à laquelle il a été nommé suivant décisions de l'associé en date du 17 février 2020,

Ladite société PROFIDIS étant elle-même Présidente de la société SELIMA, fonction à laquelle elle a été nommée suivant l'assemblée générale mixte du 2 janvier 2001,

Propriétaire de **5.970** parts sociales de la Société **AJC DISTRIBUTION**, Société A Responsabilité Limitée au capital de 229.700 € dont le siège social est à SAINT PAIR SUR MER (50380) Z.A. La Lande de Pucy – 140 Impasse Sophie Germain, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de **COUTANCES** sous le numéro **527.823.769**

Laquelle a, par ces présentes, constitué pour son mandataire :

- Monsieur **Olivier DEMANDRE,** domicilié à MASSY (91300) 93 avenue de Paris

Auquel elle donne pouvoir à l'effet de, au nom et pour le compte de la Société SELIMA,

la représenter à **l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle** qui se tiendra le **28 juin 2022** à **14 heures,** au siège social, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du gérant,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 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 et approbation des termes de ce rapport,