RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00766
Numéro SIREN : 802 321 828
Nom ou dénomination : DISTRISEILLE

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2019 sous le numéro de dépôt 9275

Comptes annuels

Période du 01/05/2018 au 30/04/2019

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



DISTRISEILLE

26 Rue SAINT GEORGES
54000 NANCY
Tél. 0383350835

APE : 4711D -
Siret : 80232182800021

MAZARS

MAZARS SEM

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

51430 BEZANNES

Tél : 03 26 79 75 00 *Fax : 03 26 47 75 88*
Courriel :
Web :

Sommaire

Etats de synthèse 3
Bilan Actif 4
Bilan Passif 5
Compte de résultat 6
Compte de résultat (suite) 7
Annexe 9
Règles et méthodes comptables 10
Notes sur le bilan 12
Notes sur le compte de résultat 15
Autres informations 16

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/04/2019	Net 30/04/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	130 892		130 892	134 737
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	28 072		28 072	22 889
Autres créances	56 178		56 178	81 759
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	151 634		151 634	278 187
Charges constatées d'avance (3)	3 723		3 723	3 361
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**370 499**		**370 499**	**520 933**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**370 499**		**370 499**	**520 933**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/04/2019	30/04/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 000	6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	600	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	35 275	
Report à nouveau		-2 676
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-5 466**	**38 550**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**36 409**	**41 875**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		2 800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 002	350 310
Dettes fiscales et sociales	116 927	125 808
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161	140
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**334 090**	**479 058**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**370 499**	**520 933**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	334 090	479 058
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/04/2019	30/04/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	3 763 181	3 414 484
Production vendue (biens)	184 212	212 325
Production vendue (services)	5	
Chiffre d'affaires net	**3 947 398**	**3 626 810**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	12 633	14 907
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**3 960 032**	**3 641 716**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 917 157	2 717 979
Variations de stock	3 845	2 574
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	506 224	429 646
Impôts, taxes et versements assimilés	27 528	22 920
Salaires et traitements	467 859	386 109
Charges sociales	107 294	82 704
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 424	2 749
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**4 032 330**	**3 644 682**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-72 299**	**-2 966**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		16
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		**16**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		**-16**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-72 299**	**-2 982**

Compte de résultat (suite)

	30/04/2019	30/04/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	65 900	40 767
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**65 900**	**40 767**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		35
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		**35**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**65 900**	**40 732**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-933	-800
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**4 025 932**	**3 682 484**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 031 397**	**3 643 933**
BENEFICE OU PERTE	**-5 466**	**38 550**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

BA

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : DISTRISEILLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2019, dont le total est de 370 499 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 5 466 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2018 au 30/04/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 30/04/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 17 624 euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 87 973 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	28 072	28 072	
Autres	56 178	56 178	
Charges constatées d'avance	3 723	3 723	
Total	**87 973**	**87 973**	

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 000,00 euro décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600	10,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 334 090 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 002	217 002		
Dettes fiscales et sociales	116 927	116 927		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	161	161		
Produits constatés d'avance				
Total	**334 090**	**334 090**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	10 590
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	38 715
PROV 13 MOIS	10 540
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	9 772
CHARGES SOCIALES S/PROV 13EME MOIS	2 660
CFE	660
CVAE	8 303
FORMATION CONTINUE	1 354
TAXE TASCOM	14 927
Total	**97 521**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 258		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D,AV	465		
Total	**3 723**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	184 212		184 212
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	3 763 181		3 763 181
Produits des activités annexes	5		5
TOTAL	**3 947 398**		**3 947 398**

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

DISTRISEILLE
Société à responsabilité limitée au capital de 6 000 euros
Siège social : 26 rue Saint Georges
54000 NANCY
802 321 828 RCS NANCY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 03 OCTOBRE 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 avril 2019 s'élevant à -5 465,69 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 29 809,06 euros.

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

Certifié conforme
La Gérance

