RCS : AMIENS
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00429
Numéro SIREN : 811 849 520
Nom ou dénomination : G-DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002979

G-DISTRIBUTION

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000,00 euros
Siège social : 8, Rue des Trois Cailloux
80000 AMIENS
RCS AMIENS 811.849.520

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
12 AVR. 2022
AMIENS
80 - 02

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à -197 175,94 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ..... -197 175,94 euros

Report à nouveau antérieur : ..... -440 677,54 euros

Au compte "report à nouveau" ..... -197 175,94 euros
S'élevant ainsi à -637 853,48 euros

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Certifié conforme
La Gérance



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
12 AVR. 2022
AMIENS
80 - 02

EURL
G-DISTRIBUTION

48 RUE RIGOLLOT
80000 AMIENS

Exercice du 01 avril 2020 au 31 mars 2021
Comptes arrêtés au 31 mars 2021

COMPTES ANNUELS

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

SA SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN
BP 50067
80092 AMIENS

SOMMAIRE

1. ETATS DE SYNTHESE *1*

1.1. BILAN ACTIF 2

1.2. BILAN PASSIF 3

1.3. COMPTE DE RESULTAT NEGOCE 4

2. ANNEXE *6*

2.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES 7

2.2. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 10

ETATS DE SYNTHESE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2021	Net 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 000,00	39 955,89	20 044,11	30 044,07
Fonds commercial (1)	25 000,00		25 000,00	25 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	32 116,56	26 801,51	5 315,05	10 132,54
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 015 253,63	1 238 285,38	776 968,25	1 070 367,99
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	56 356,16		56 356,16	56 356,16
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 188 726,35**	**1 305 042,78**	**883 683,57**	**1 191 900,76**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En–cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**63,72**		**63,72**	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	15 911,83	2 410,02	13 501,81	4 457,87
Autres créances	109 266,74		109 266,74	19 333,12
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 618 884,58		1 618 884,58	252 184,77
Charges constatées d'avance (3)	4 202,00		4 202,00	4 320,03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 748 328,87**	**2 410,02**	**1 745 918,85**	**280 295,79**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 937 055,22**	**1 307 452,80**	**2 629 602,42**	**1 472 196,55**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/03/2021	31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-440 677,54	-104 831,17
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-197 175,94**	**-335 846,37**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-627 853,48**	**-430 677,54**
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)	1 216 985,65	12 713,83
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 746 362,02	1 729 501,61
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 853,70	63 314,28
Dettes fiscales et sociales	99 246,04	97 344,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8,49	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**3 257 455,90**	**1 902 874,09**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 629 602,42**	**1 472 196,55**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 200 000,00	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 057 455,90	1 902 874,09
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	16 985,65	12 713,83
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/03/2021	%	31/03/2020	%	Variation N/N-	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	**3 888 847,80**	**100,00**	**4 146 763,60**	**100,00**	**-257 915,80**	**-6,22**
Ventes de marchandises	3 843 421,33	100,00	4 123 327,19	100,00	-279 905,86	-6,79
Achats de marchandises	2 451 984,88	63,80	2 641 911,92	64,07	-189 927,04	-7,19
Variation stocks de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues	**2 451 984,88**	**63,80**	**2 641 911,92**	**64,07**	**-189 927,04**	**-7,19**
MARGE COMMERCIALE	**1 391 436,45**	**36,20**	**1 481 415,27**	**35,93**	**-89 978,82**	**-6,07**
Production vendue	45 426,47	1,17	23 436,41	0,57	21 990,06	93,83
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	**45 426,47**	**1,17**	**23 436,41**	**0,57**	**21 990,06**	**93,83**
Achats de matières premières et autres appro.			70,53		-70,53	-100,00
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	959 348,59	24,67	958 464,73	23,11	883,86	0,09
Consommations	**959 348,59**	**24,67**	**958 535,26**	**23,12**	**813,33**	**0,08**
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**477 514,33**	**12,28**	**546 316,42**	**13,17**	**-68 802,09**	**-12,59**
Subventions d'exploitation						
Impôts et taxes	39 489,92	1,02	57 007,25	1,37	-17 517,33	-30,73
Rémunérations	465 502,12	11,97	420 037,71	10,13	45 464,41	10,82
Charges sociales	61 112,06	1,57	76 431,58	1,84	-15 319,52	-20,04
Charges de personnel	**526 614,18**	**13,54**	**496 469,29**	**11,97**	**30 144,89**	**6,07**
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	**-88 589,77**	**-2,28**	**-7 160,12**	**-0,17**	**-81 429,65**	**NS**
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch	117 801,59	3,03			117 801,59	
Autres produits	687,99	0,02	17,81		670,18	NS
Dotations aux amortissements sur immobilisati	315 212,19	8,11	328 102,47	7,91	-12 890,28	-3,93
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	196,99	0,01	588,30	0,01	-391,31	-66,52
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	96,57		13,29		83,28	626,64
Autres charges et produits	**-197 016,17**	**-5,07**	**-328 686,25**	**-7,93**	**131 670,08**	**-40,06**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-285 605,94**	**-7,34**	**-335 846,37**	**-8,10**	**50 240,43**	**-14,96**

COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/03/2021	%	31/03/2020	%	Variation N/N-	%
Bénéfice attribué, perte transférée						
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières						
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières						
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	**-285 605,94**	**-7,34**	**-335 846,37**	**-8,10**	**50 240,43**	**-14,96**
Produits exceptionnels sur opérations de gestio	90 000,00	2,31			90 000,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels	**90 000,00**	**2,31**			**90 000,00**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	1 570,00	0,04			1 570,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	**1 570,00**	**0,04**			**1 570,00**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**88 430,00**	**2,27**			**88 430,00**	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**4 097 337,38**		**4 146 781,41**		**-49 444,03**	**-1,19**
TOTAL DES CHARGES	**4 294 513,32**		**4 482 627,78**		**-188 114,46**	**-4,20**
RESULTAT NET	**-197 175,94**	**-5,07**	**-335 846,37**	**-8,10**	**138 670,43**	**-41,29**

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : EURL G--DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 2 629 602 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 197 176 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 9
* Constructions : 10 à 50 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
* Matériel de bureau : 4 ans
* Matériel informatique : 4 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2016-07, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conséquences de l'événement Covid–19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid–19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2016, la société EURL G-DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANCIERE NORD PICARDIE.