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 07/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002560

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
- 7 AVR. 2023
AMIENS
80 - 02

G-DISTRIBUTION

Société à responsabilité limitée au capital de 1. 000,00 euros
Siège social : 8, Rue des Trois Cailloux 80000 AMIENS
RCS AMIENS 811.849.520

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à -50 530,90 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : .....-50 530,90 euros

Au compte "report à nouveau" .....-50 530,90 euros
S'élevant ainsi à -50 530,90 euros

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

L'associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 mars 2022 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Certifié conforme
La Gérance

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
- 7 AVR. 2023
AMIENS
80 - 02

EURL
G-DISTRIBUTION

8 RUE DES TROIS CAILLOUX
80000 AMIENS

Exercice du 01 avril 2021 au 31 mars 2022
Comptes arrêtés au 31 mars 2022

COMPTES ANNUELS

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

SA SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN
BP 50067
80092 AMIENS

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
- 7 AVR. 2023
AMIENS
80 - 02

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
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	49 659,60	10 340,40	20 044,11
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	31 206,77	909,79	5 315,05
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 015 253,63	1 529 934,85	485 318,78	776 968,25
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	56 385,17		56 385,17	56 356,16
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 188 755,36**	**1 610 801,22**	**577 954,14**	**883 683,57**
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	**2 040,00**		**2 040,00**	**63,72**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	26 508,48	3 582,51	22 925,97	13 501,81
Autres créances	312 323,80		312 323,80	109 266,74
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	603 467,42		603 467,42	1 618 884,58
Charges constatées d'avance (3)	97 925,00		97 925,00	4 202,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 042 264,70**	**3 582,51**	**1 038 682,19**	**1 745 918,85**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 231 020,06**	**1 614 383,73**	**1 616 636,33**	**2 629 602,42**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/03/2022	31/03/2021
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	98 562,54	
Report à nouveau		-440 677,54
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-50 530,90**	**539 240,08**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**58 031,64**	**108 562,54**
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)	1 219 864,81	1 216 985,65
Emprunts et dettes financières diverses (3)	18 765,00	1 009 946,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 017,15	194 853,70
Dettes fiscales et sociales	146 649,73	99 246,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 308,00	8,49
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**1 558 604,69**	**2 521 039,88**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 616 636,33**	**2 629 602,42**
(1) Dont à plus d'un an (a)	977 077,00	1 200 000,00
(1) Dont à moins d'un an (a)	581 526,69	1 321 039,88
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	19 864,81	16 985,65
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/03/2022	%	31/03/2021	%	Variation N/N-	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 645 103,12**	**100,00**	**3 888 847,80**	**100,00**	**756 255,32**	**19,45**
Ventes de marchandises	4 560 893,24	100,00	3 843 421,33	100,00	717 471,91	18,67
Achats de marchandises	2 915 491,60	63,92	2 451 984,88	63,80	463 506,72	18,90
Variation stocks de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues	**2 915 491,60**	**63,92**	**2 451 984,88**	**63,80**	**463 506,72**	**18,90**
MARGE COMMERCIALE	**1 645 401,64**	**36,08**	**1 391 436,45**	**36,20**	**253 965,19**	**18,25**
Production vendue	84 209,88	1,81	45 426,47	1,17	38 783,41	85,38
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	**84 209,88**	**1,81**	**45 426,47**	**1,17**	**38 783,41**	**85,38**
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	850 430,67	18,31	959 348,59	24,67	-108 917,92	-11,35
Consommations	**850 430,67**	**18,31**	**959 348,59**	**24,67**	**-108 917,92**	**-11,35**
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**879 180,85**	**18,93**	**477 514,33**	**12,28**	**401 666,52**	**84,12**
Subventions d'exploitation	29 510,00	0,64			29 510,00	
Impôts et taxes	42 961,28	0,92	39 489,92	1,02	3 471,36	8,79
Rémunérations	550 612,94	11,85	465 502,12	11,97	85 110,82	18,28
Charges sociales	56 652,61	1,22	61 112,06	1,57	-4 459,45	-7,30
Charges de personnel	**607 265,55**	**13,07**	**526 614,18**	**13,54**	**80 651,37**	**15,32**
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	**258 464,02**	**5,56**	**-88 589,77**	**-2,28**	**347 053,79**	**-391,75**
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch	21 811,15	0,47	117 801,59	3,03	-95 990,44	-81,48
Autres produits	998,72	0,02	687,99	0,02	310,73	45,16
Dotations aux amortissements sur immobilisati	305 758,44	6,58	315 212,19	8,11	-9 453,75	-3,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 758,15	0,04	196,99	0,01	1 561,16	792,51
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	1 584,92	0,03	96,57		1 488,35	NS
Autres charges et produits	**-286 291,64**	**-6,16**	**-197 016,17**	**-5,07**	**-89 275,47**	**45,31**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-27 827,62**	**-0,60**	**-285 605,94**	**-7,34**	**257 778,32**	**-90,26**

COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/03/2022	%	31/03/2021	%	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	3 838,00	0,08			3 838,00	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers	**3 838,00**	**0,08**			**3 838,00**	
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	12 052,17	0,26			12 052,17	
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	**12 052,17**	**0,26**			**12 052,17**	
RESULTAT FINANCIER	**-8 214,17**	**-0,18**			**-8 214,17**	
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	**-36 041,79**	**-0,78**	**-285 605,94**	**-7,34**	**249 564,15**	**-87,38**
Produits exceptionnels sur opérations de gestio			90 000,00	2,31	-90 000,00	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capita			755 181,02	19,42	-755 181,02	-100,00
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels			**845 181,02**	**21,73**	**-845 181,02**	**-100,00**
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	14 489,11	0,31	1 570,00	0,04	12 919,11	822,87
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	**14 489,11**	**0,31**	**1 570,00**	**0,04**	**12 919,11**	**822,87**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-14 489,11**	**-0,31**	**843 611,02**	**21,69**	**-858 100,13**	**-101,72**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			18 765,00	0,48	-18 765,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	**4 701 260,99**		**4 852 518,40**		**-151 257,41**	**-3,12**
TOTAL DES CHARGES	**4 751 791,89**		**4 313 278,32**		**438 513,57**	**10,17**
RESULTAT NET	**-50 530,90**	**-1,09**	**539 240,08**	**13,87**	**-589 770,98**	**-109,37**

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : EURL G–DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 1 616 636 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 50 531 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
- 7 AVR. 2023
AMIENS
80 - 02

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 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.