Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E



DocuSigned by:
Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

# COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

| | 31/03/2024 | % | 31/03/2023 | % | Variation N/N- | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | **4 898 853,71** | **100,00** | **5 060 239,40** | **100,00** | **-161 385,69** | **-3,19** |
| Ventes de marchandises | 4 820 131,42 | 100,00 | 4 974 079,06 | 100,00 | -153 947,64 | -3,09 |
| Achats de marchandises | 3 078 895,78 | 63,88 | 3 184 936,08 | 64,03 | -106 040,30 | -3,33 |
| Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| **Coût d'achats marchandises vendues** | **3 078 895,78** | **63,88** | **3 184 936,08** | **64,03** | **-106 040,30** | **-3,33** |
| **MARGE COMMERCIALE** | **1 741 235,64** | **36,12** | **1 789 142,98** | **35,97** | **-47 907,34** | **-2,68** |
| Production vendue | 78 722,29 | 1,61 | 86 160,34 | 1,70 | -7 438,05 | -8,63 |
| Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| **Production de l'exercice** | **78 722,29** | **1,61** | **86 160,34** | **1,70** | **-7 438,05** | **-8,63** |
| Achats de matières premières et autres appro. | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 946 942,43 | 19,33 | 932 897,80 | 18,44 | 14 044,63 | 1,51 |
| **Consommations** | **946 942,43** | **19,33** | **932 897,80** | **18,44** | **14 044,63** | **1,51** |
| **VALEUR AJOUTEE PRODUITE** | **873 015,50** | **17,82** | **942 405,52** | **18,62** | **-69 390,02** | **-7,36** |
| Subventions d'exploitation | 57 502,52 | 1,17 | 89 731,54 | 1,77 | -32 229,02 | -35,92 |
| Impôts et taxes | 49 226,14 | 1,00 | 52 757,87 | 1,04 | -3 531,73 | -6,69 |
| Rémunérations | 595 936,37 | 12,16 | 542 282,24 | 10,72 | 53 654,13 | 9,89 |
| Charges sociales | 83 200,14 | 1,70 | 67 891,18 | 1,34 | 15 308,96 | 22,55 |
| **Charges de personnel** | **679 136,51** | **13,86** | **610 173,42** | **12,06** | **68 963,09** | **11,30** |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO** | **202 155,37** | **4,13** | **369 205,77** | **7,30** | **-167 050,40** | **-45,25** |
| Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch | 4 544,83 | 0,09 | 23 633,00 | 0,47 | -19 088,17 | -80,77 |
| Autres produits | 2 159,18 | 0,04 | 6 478,21 | 0,13 | -4 319,03 | -66,67 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisati | 203 964,47 | 4,16 | 234 498,44 | 4,63 | -30 533,97 | -13,02 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | 339,40 | 0,01 | 400,52 | 0,01 | -61,12 | -15,26 |
| Dotations aux provisions pour risques et charg | | | | | | |
| Autres charges d'exploitation | 61,66 | | 3 211,93 | 0,06 | -3 150,27 | -98,08 |
| **Autres charges et produits** | **-197 661,52** | **-4,03** | **-207 999,68** | **-4,11** | **10 338,16** | **-4,97** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **4 493,85** | **0,09** | **161 206,09** | **3,19** | **-156 712,24** | **-97,21** |

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E



# COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

| | 31/03/2024 | % | 31/03/2023 | % | 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 | 30 172,00 | 0,62 | 9 212,00 | 0,18 | 20 960,00 | 227,53 |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP | | | | | | |
| Autres produits financiers | | | | | | |
| Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch | | | | | | |
| **Produits financiers** | **30 172,00** | **0,62** | **9 212,00** | **0,18** | **20 960,00** | **227,53** |
| Dotations financières aux amortissements et pr | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP | | | | | | |
| Autres charges financières | 10 160,96 | 0,21 | 11 752,19 | 0,23 | -1 591,23 | -13,54 |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| **Charges financières** | **10 160,96** | **0,21** | **11 752,19** | **0,23** | **-1 591,23** | **-13,54** |
| **RESULTAT FINANCIER** | **20 011,04** | **0,41** | **-2 540,19** | **-0,05** | **22 551,23** | **-887,78** |
| **RESULTAT COURANT AV. IMPÔT** | **24 504,89** | **0,50** | **158 665,90** | **3,14** | **-134 161,01** | **-84,56** |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestio | 3 908,00 | 0,08 | | | 3 908,00 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capita | | | | | | |
| Autres produits exceptionnels | | | | | | |
| Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch | | | | | | |
| **Produits exceptionnels** | **3 908,00** | **0,08** | | | **3 908,00** | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gest | 2 312,00 | 0,05 | 164,00 | | 2 148,00 | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capi | 11 399,71 | 0,23 | 3 069,68 | 0,06 | 8 330,03 | 271,36 |
| Autres charges exceptionnelles | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amort. et prov. | | | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | **13 711,71** | **0,28** | **3 233,68** | **0,06** | **10 478,03** | **324,03** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **-9 803,71** | **-0,20** | **-3 233,68** | **-0,06** | **-6 570,03** | **203,18** |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 2 231,00 | 0,05 | 14 639,00 | 0,29 | -12 408,00 | -84,76 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **4 997 140,24** | | **5 189 294,15** | | **-192 153,91** | **-3,70** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **4 984 670,06** | | **5 048 500,93** | | **-63 830,87** | **-1,26** |
| **RESULTAT NET** | **12 470,18** | **0,25** | **140 793,22** | **2,78** | **-128 323,04** | **-91,14** |

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E

# EURL
# G-DISTRIBUTION

8 RUE DES TROIS CAILLOUX
80000 AMIENS

Exercice du 01 avril 2023 au 31 mars 2024
Comptes arrêtés au 31 mars 2024

# COMPTES ANNUELS

DocuSigned by:
Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

## SAS SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN
BP 50067
80092 AMIENS

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E



DocuSigned by:
Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

# BILAN ACTIF

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net 31/03/2024 | Net 31/03/2023 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 59 486,06 | 513,94 | 3 632,04 |
| 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 | 31 999,97 | 116,59 | 493,30 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 028 212,05 | 1 957 778,10 | 70 433,95 | 262 902,72 |
| 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 | 66 290,88 | | 66 290,88 | 60 974,82 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **2 211 619,49** | **2 049 264,13** | **162 355,36** | **353 002,88** |
| **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** | | | | **559,88** |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 12 608,11 | 4 322,43 | 8 285,68 | 8 902,66 |
| Autres créances | 915 407,21 | | 915 407,21 | 859 161,84 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 140 483,84 | | 140 483,84 | 157 073,37 |
| Charges constatées d'avance (3) | 187 266,00 | | 187 266,00 | 170 807,17 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **1 255 765,16** | **4 322,43** | **1 251 442,73** | **1 196 504,92** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **3 467 384,65** | **2 053 586,56** | **1 413 798,09** | **1 549 507,80** |
| **(1) Dont droit au bail** | | | | |
| **(2) Dont à moins d'un an (brut)** | | | | |
| **(3) Dont à plus d'un an (brut)** | | | | **780 990,22** |

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E



# BILAN PASSIF

| | 31/03/2024 | 31/03/2023 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 1 000,00 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 187 824,86 | 98 562,54 |
| Report à nouveau | | -50 530,90 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **12 470,18** | **140 793,22** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **211 295,04** | **198 824,86** |
| **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) | 697 228,35 | 994 055,88 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 18 765,00 | 18 765,00 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 358 896,61 | 218 146,60 |
| Dettes fiscales et sociales | 127 325,11 | 119 267,48 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 287,98 | 447,98 |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| **TOTAL DETTES** | **1 202 503,05** | **1 350 682,94** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 413 798,09** | **1 549 507,80** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 377 941,54 | 697 127,62 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 824 561,51 | 653 555,32 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 18 865,81 | 16 978,26 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E

# 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 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

---

### DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 12 470,18 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 12 470,18 euros

En totalité au compte **« autres réserves »** qui s'élève ainsi à 200 295,04 euros.

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

DocuSigned by:
Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E

# ANNEXE

DocuSigned by:
Marc HUBLE
A0F5709BD31F489...

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E



# REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : EURL G–DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 1 413 798 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 470 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 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.

Docusign Envelope ID: 68DE0018-E2CD-4C4B-A297-CD1F8C8D548E



# 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