

Comptes annuels

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

*Paul copie autographe
conforme*

TF DISTRIBUTION

73 grande rue
25000 BESANCON

APE : 4711D -
Siret : 90845663500014

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

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



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2024	Net 31/01/2023
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	65 467		65 467	61 627
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 473		3 473	5 007
Autres créances	32 058		32 058	13 159
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000	
Disponibilités	82 344		82 344	103 590
Charges constatées d'avance (3)	1 069		1 069	1 030
TOTAL ACTIF CIRCULANT	224 411		224 411	184 413
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	224 411		224 411	184 413
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

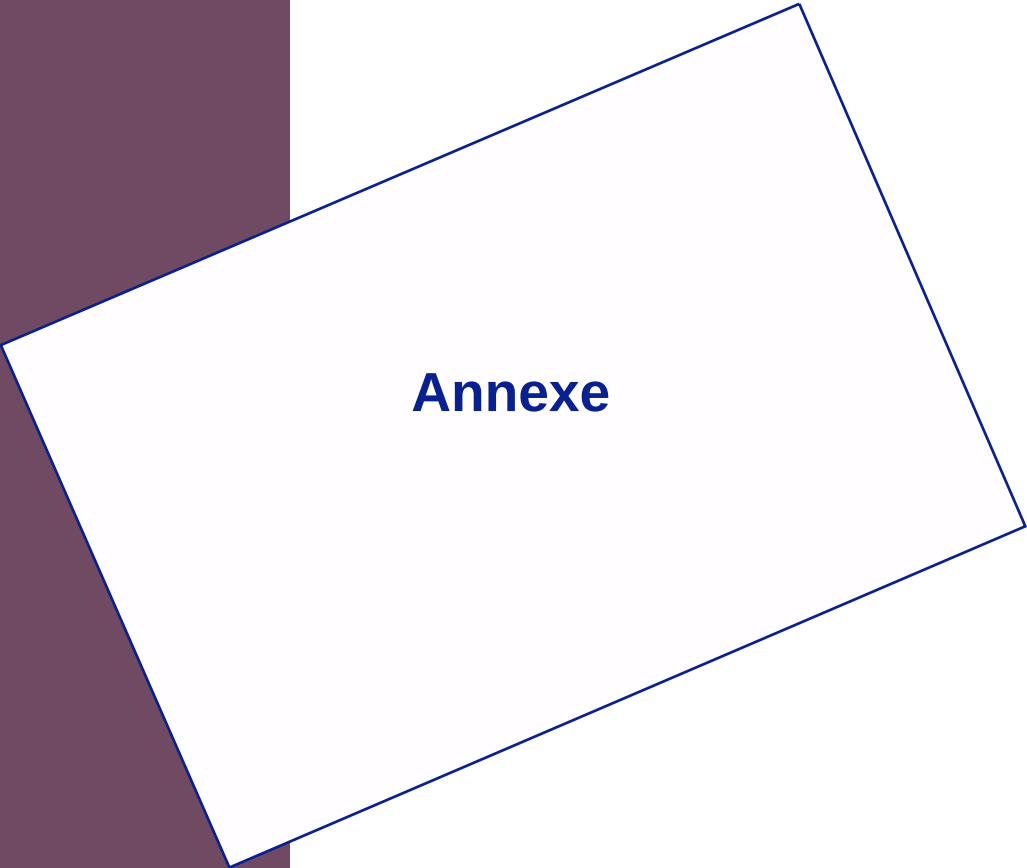
	31/01/2024	31/01/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 000	6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	600	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	43 642	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	44 056	44 242
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	94 299	50 242
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)	90	70
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 066	101 404
Dettes fiscales et sociales	34 957	32 696
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	130 112	134 170
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	224 411	184 413
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	130 112	134 170
(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

	31/01/2024	31/01/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 639 175	1 568 428
Production vendue (biens)	91 672	93 554
Production vendue (services)	5 072	9 011
Chiffre d'affaires net	1 735 919	1 670 993
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	16 770	10 472
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 752 690	1 681 465
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 251 535	1 265 873
Variations de stock	-3 840	-61 627
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	267 377	265 513
Impôts, taxes et versements assimilés	4 090	3 877
Salaires et traitements	177 061	137 934
Charges sociales	20 783	22 067
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	838	573
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 717 845	1 634 209
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	34 845	47 256
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)		62
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		62
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	34 845	47 194

Compte de résultat (suite)

	31/01/2024	31/01/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	19 733	3 938
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	19 733	3 938
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 315	669
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 315	669
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 418	3 269
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 206	6 220
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 772 422	1 685 402
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 728 366	1 641 160
BENEFICE OU PERTE	44 056	44 242
(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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : TF DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 224 411 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 056 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/01/2024 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 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation 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 euros.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 36 600 euros 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 circulant :	36 600	36 600	
Créances Clients et Comptes rattachés	3 473	3 473	
Autres	32 058	32 058	
Charges constatées d'avance	1 069	1 069	
Total	36 600	36 600	

Capitaux propres

Composition du capital social

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

	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 130 112 euros 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 (*) (**)	90	90		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 066	95 066		
Dettes fiscales et sociales	34 957	34 957		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	130 112	130 112		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	90			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 90 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	8 815
DETTE PR POUR CONGES A PAYER	7 061
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	973
CFE	210
CVAE	134
TAXE D APPRENTISSAGE	324
FORMATION CONTINUE	26
Total	17 542

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	841		
ASSURANCES MULTISQUE PAYEE D AV	228		
Total	1 069		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	91 672		91 672
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 639 175		1 639 175
Produits des activités annexes	5 072		5 072
TOTAL	1 735 919		1 735 919