

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00915

Numéro SIREN : 441 703 352

Nom ou dénomination : A J P L

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2021 sous le numéro de dépôt 9655

**A.J.P.L.**

9655

14 AVR. 2021

Société par actions simplifiée au capital de 112.343,20 euros

Siège social : JUZIERS (78820), 233 avenue de Paris

SIREN: 441 703 352 R.C.S. VERSAILLES

fiscale

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018**- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -****TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT -**

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à 450.891 € au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDE DISTRIBUÉ Par action	Abattement art. 158-3 CGI Pour les personnes physiques
2014/2015	0,13 €	OUI
2015/2016	0 €	SANS OBJET
2016/2017	0 €	SANS OBJET

- ADOPTION -

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale du 28 décembre 2018.

LE PRÉSIDENT
Philippe AGOSTINI

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINALBILAN
AJPL

	Valeur Brute	Amort. & Provisions	Val. Nette 30/06/18	Val. Nette 30/06/17
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'Etablissement				
Fonds commercial	97 000		97 000	97 000
Autres Immobilisations Incorporelles	48 366	48 366		
	145 366	48 366	97 000	97 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	29 665	15 162	14 503	17 469
Constructions	2 559 873	2 003 768	556 105	647 429
Installations et matériel	955 130	927 063	28 067	50 127
Autres Immobilisations corporelles	696 129	541 934	154 195	227 493
Immobilisations corporelles en cours				
	4 240 798	3 487 928	752 870	942 519
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	72 000		72 000	72 000
Autres immobilisations financières	123 104		123 104	122 914
	195 104		195 104	194 914
VALEURS D'EXPLOITATION				
Stocks matières premières et approvisionnements				
Stocks en-cours de biens et services				
Stocks de marchandises	930 120		930 120	900 481
	930 120		930 120	900 481
CREANCES REALISABLES				
Avances et acomptes sur commandes				
Clients	30 431	13 243	17 188	17 191
Autres Créances	138 655		138 655	134 387
Etat - TVA	23 190		23 190	34 572
Etat - Impot Société	78 817		78 817	71 051
	271 094	13 243	257 850	257 201
CREANCES DISPONIBLES				
Valeurs Mobilières de Placement				
Disponibilités	223 592		223 592	307 413
	223 592		223 592	307 413
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	27 729		27 729	18 934
Charges à Répartir /plusieurs Exercices				
Prime de rembours. des obligations				
Ecart de conversion actif				

BILAN
Passif

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	37 444	37 444
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Réserve légale	3 744	3 744
Réserves réglementées		
Autres réserves	428 590	428 590
Report à Nouveau	(537 596)	(229 422)
Résultat de l'exercice	(450 891)	(308 174)
Provisions réglementées		
	(518 709)	(67 818)
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		
AVANCES CONDITIONNEES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour Risques	8 718	
Provisions pour Charges		
	8 718	
DETTE FINANCIERE		
Emprunts établissements de crédit	300 533	524 067
Emprunts & dettes financières divers	41 500	45 700
Intérêts dus sur Emprunts		
Découverts bancaires	14 902	21 760
Interets et agios bancaires dus		
	356 935	591 527
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances & acomptes reçus / commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 234 615	1 763 592
Provision congés payés	134 756	129 703
Autres dettes sociales	96 286	122 927
Etat - TVA	1 384	581
Autres dettes fiscales	135 061	118 914
Autres Dettes (Clients divers)	48	170
	2 602 150	2 135 887
DETTES HORS EXPLOITATION		
Fournisseurs immobilisations		27 810
Etat impot société		
Autres Dettes	35 170	31 055
	35 170	58 865
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Ecart de conversion passif		

COMPTES DE RESULTAT

	30/06/2018		30/06/2017		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
Ventes de marchandises	13 918 282	93,6	13 882 881	93,7	35 401	0,3
Ventes de biens	872 349	5,9	841 966	5,7	30 383	3,6
Variation des encours						
Ventes travaux et services	76 721	0,5	88 504	0,6	(11 783)	(13,3)
Variation des encours						
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	14 867 352	100,0	14 813 351	100,0	54 001	0,4
Achats de marchandises	11 356 753	76,4	11 279 935	76,2	76 817	0,7
Variation de stocks	(29 639)	(0,2)	103 141	0,7	(132 780)	(128,7)
Achats matières et approvisionnements	539 764	3,6	489 671	3,3	50 093	10,2
Variation de stocks						
Sous traitance						
TOTAL DES ACHATS CONSOMMES	11 866 877	79,8	11 872 747	80,2	(5 870)	(0,1)
Marge dégagée sur négoce	2 591 169	17,4	2 499 805	16,9	91 364	3,7
Marge dégagée sur production de biens	332 585	2,2	352 295	2,4	(19 710)	(5,6)
Marge dégagée sur travaux et services	76 721	0,5	88 504	0,6	(11 783)	(13,3)
TOTAL DES MARGES	3 000 475	20,3	2 940 604	19,9	59 871	2,0
Produits accessoires	347 865	2,3	429 464	2,9	(81 598)	(19,0)
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 761	0,0	6 905	0,1	(4 145)	(60,0)
Total	350 626	2,4	436 369	3,0	(85 743)	(19,7)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
Achats de matières et fournitures	171 788	1,2	179 400	1,2	(7 613)	(4,2)
Services extérieurs	1 728 466	11,6	1 607 045	10,9	121 421	7,6
TOTAL DES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 899 254	12,8	1 786 445	12,1	112 809	5,9
IMPOTS ET TAXES	282 119	1,9	257 751	1,7	24 368	9,5
CHARGES DE PERSONNEL						
Salaires et traitements	1 051 122	7,1	1 064 390	7,2	(13 268)	(1,3)
Charges sociales sur salaires	327 906	2,2	343 980	2,3	(16 073)	(4,7)
Charges sociales exploitant						
Conges payés	5 053	0,0	(17 342)	(0,1)	22 395	129,1
Total	1 384 081	9,3	1 391 028	9,4	(6 947)	(0,5)
PROFITS (PERTE) DES EXERCICES PRECEDENTS	(10 113)	-0,1	(10 113)	-0,1	0	0,0

COMPTES DE RESULTAT

	30/06/2018		30/06/2017		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
REPORT EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(215 453)	(1,5)	(58 252)	(0,4)	(157 101)	(268,0)
Produits de gestion courants	7 692	0,1	9 344	0,1	(1 652)	(17,7)
Reprise sur amortissements et provisions						
Transferts de charges						
Total	7 692	0,1	9 344	0,1	(1 652)	(17,7)
Charges de gestion courantes	25 804	0,2	12 153	0,1	13 651	112,3
Dotation aux amortissements	203 981	1,4	211 490	1,4	(7 509)	(3,6)
Dotation aux provisions	2 702	0,0	2 730	0,0	(28)	(1,0)
Total	232 487	1,6	226 373	1,5	6 114	2,7
RESULTAT D'EXPLOITATION	(40 110)	(0,3)	(48 906)	(0,4)	(8 796)	(1,1)
Produits financiers de placements						
Produits nets sur cessions de valeurs						
Differences positives de change						
Autres produits et charges financiers						
Interets des emprunts	12 192	0,1	23 545	0,2	(11 352)	(48,2)
Agios et escompte	33 817	0,2	11 293	0,1	22 525	199,5
Charges nettes sur cessions de valeurs						
Dif. de change et autres provisions						
Total	46 010	0,3	34 837	0,2	11 172	32,1
RESULTAT FINANCIER	(40 110)	(0,3)	(48 906)	(0,4)	(8 796)	(1,1)
RESULTAT D'EXPLOITATION	(40 110)	(0,3)	(48 906)	(0,4)	(8 796)	(1,1)
Produits exceptionnels	44 415	0,3			44 415	
Valeur cession des immobilisations						
Reprise sur provisions et transferts de charges			8 499	0,1	(8 499)	(100,0)
Amortissements subventions						
Total	44 415	0,3	8 499	0,1	35 916	422,6
Charges exceptionnelles	(324)		6 555	0,0	(6 879)	(104,9)
Valeur nette des immobilisations cédées	754	0,0			754	
Dotation aux provisions & amortissements	8 718	0,1			8 718	
Total	9 149	0,1	6 555	0,0	2 594	39,6
RESULTAT FINANCIER	(40 110)	(0,3)	(48 906)	(0,4)	(8 796)	(1,1)
PARTICIPATION DES SALARIES						
IMPOT SUR LES SOCIETES						
RESULTAT FINANCIER	(40 110)	(0,3)	(48 906)	(0,4)	(8 796)	(1,1)

ANNEXE AUX COMPTES

NOM : SAS AJPL

ADRESSE : 233 Avenue de Paris - 78820 JUZIERS

N° SIRET : 441 703 352 00027

CODE APE : 521D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 2.484.264 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un déficit de 450.891 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes ont été établis le 12 Septembre 2018 par le Président de la Société.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité d'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.

Notamment, il peut être précisé que :

Évaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

Les comptes de l'exercice ont été arrêtés en appliquant les dispositions des règlements n°2002-10 et 2004-06 du comité de réglementation comptable relatifs aux actifs.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Pour les immobilisations incorporelles et corporelles, la durée et le mode appliqués sont les suivants :

	économique		Fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an	Idem	
AAI s/constructions sur sols d'autrui	Linéaire	10 à 20 ans	Idem	
Matériel industriel	Linéaire	5 à 7 ans	Idem	
Agencements aménagements	Linéaire	5 à 10 ans	Idem	
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans	Idem	
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans	idem	

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués au dernier coût d'achat connu, comprenant une partie des ICM.

FONDS COMMERCIAL ET DROIT AU BAIL

Le fonds commercial du supermarché n'est pas valorisé à l'actif, s'agissant d'une création.
Le fonds commercial de pressing et celui de la presse de la galerie marchande ont été repris sur l'exercice 30/6/2009 pour une valeur totale de 97.000 €.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	<u>Nombre</u>	<u>Valeur Nom.</u>
• Actions / Parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	234.025	0,16 €
• Actions / Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	234.025	0,16 €

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	<u>Résultat avant impôt</u>	<u>Impôt</u>
• Résultat courant	- 486.157 €	
• Résultat exceptionnel (et participation)	35.266 €	
• Résultat comptable	- 450.891 €	néant

EFFECTIF MOYEN

	<u>Personnel</u>	<u>Personnel mis à disposition de l'entreprise</u>
• Cadres	3	
• Agents de maîtrise, techniciens	5	
• Employés	37	
• Ouvriers		
TOTAL	45	

PRODUITS A RECEVOIR

*Montant des produits à recevoir inclus dans
les postes suivants du bilan*

• Créances rattachées à des participations	
• Autres immobilisations financières	
• Créances clients et comptes rattachés	2.333 €
• Autres créances	44.405 €

TOTAL	46.738 €

CHARGES A PAYER

• Emprunts obligataires convertibles	
• Autres emprunts obligataires	
• Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
• Emprunts et dettes financières divers	
• Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121.011 €
• Dettes fiscales et sociales	271.134 €
• Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
• Autres dettes	

TOTAL	392.145 €

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

*Montant des charges et produits constatés d'avance
inclus dans les postes suivants du bilan*

	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
• Charges d'exploitation	27.729 €	
• Charges ou produits financiers		
• Charges ou produits exceptionnels		
Total	27.729 €	

ENGAGEMENTS**Emprunts bancaires :****Emprunts Société Générale :**

Prêt 1 : 800.000 €, de décembre 2010 à décembre 2018

Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 57.730 €

Cautionnement solidaire à hauteur de 195.000 €

Nantissement du fonds de commerce

Prêt 2 : 250.000 €, de juillet 2013 à juin 2020

Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 81.377 €

Nantissement du fonds de commerce

Prêt 3 : 250.000 €, de juillet 2013 à mai 2020

Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 82.907 €

Nantissement du fonds de commerce

Prêt 4 : 165.000 €, de novembre 2015 à octobre 2020

Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 78.520 €

Nantissement du fonds de commerce

Contre garantie BPI pour 40%

AUTRES INFORMATIONS**Indemnité de fin de carrière :**

La provision pour engagement de retraite n'est pas comptabilisée. Les principales hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein.

Pourcentages de turn over :

	Cadres	Agents de maîtrise	Non Cadres
< 20 ans	2 %	2 %	6 %
20-30 ans	1 %	1 %	6 %
30-40 ans	1 %	1 %	4 %
40-50 ans	1 %	1 %	4 %
50-60 ans			1 %
> 60 ans			

Taux d'actualisation annuel (rendement net) des sommes investies : 2,5%

Augmentation annuelle des salaires : 0,5%

Le calcul est effectué en fonction des salaires annuels bruts des salariés présents au 31 décembre.

La Convention Collective applicable dans l'entreprise est le Commerce de Détail et de Gros à Prédominance Alimentaire.

Le montant de l'engagement ainsi calculé est de 38.096 € au 30/6/2018.

Rémunérations allouées aux dirigeants

Conformément à l'article L 123-198 du code de commerce, l'information ne peut être fournie puisse qu'elle aboutirait à donner le montant de la rémunération du président de la société.

Engagements de crédit-baux / locations financières significatifs

Contrat Crédit agricole leasing fin 11/2020
Redevances restants à payer : 67.942 €

Contrat LOCAM fin 12/2022
Redevances restants à payer : 74.898 €

Crée en 1955
Fondateur Jean Messin
ESCP - HEC - Licencié en droit



AJPL

Société par Actions Simplifiée au capital de 37 444 Euros

233, Avenue de Paris

78820 JUZIERS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Juin 2018

Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables et la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Paris

2, rue de Monceau - 75008 PARIS - Tél. 01.45.63.68.67 - Fax : 01.45.63.56.45 - Site : www.cabinet-messin.com - Email : contact@cabinet-messin.com
S.A.S. au capital de 720.000 euros - Siret 381 205 418 00035 - 381 205 418 RCS Paris - NAF 6920Z - N° Intracommunautaire FR 40381205418

Rapport sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs les Associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels :

- de la Société par Actions Simplifiée AJPL

relatifs à l'exercice clos le **30 Juin 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L 823-9 et R 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 22 Novembre 2018

Le Commissaire aux Comptes

CABINET MESSIN

C. MESSIN



BILAN
Actif

	Valeur Brute	Amort. & Provisions	Val. Nette 30/06/18	Val. Nette 30/06/17
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'Etablissement				
Fonds commercial	97 000		97 000	97 000
Autres Immobilisations Incorporelles	48 366	48 366		
	145 366	48 366	97 000	97 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	29 665	15 162	14 503	17 469
Constructions	2 559 873	2 003 768	556 105	647 429
Installations et matériel	955 130	927 063	28 067	50 127
Autres Immobilisations corporelles	696 129	541 934	154 195	227 493
Immobilisations corporelles en cours				
	4 240 798	3 487 928	752 870	942 519
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	72 000		72 000	72 000
Autres immobilisations financières	123 104		123 104	122 914
	195 104		195 104	194 914
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 581 268	3 536 294	1 044 974	1 234 433
VALEURS D'EXPLOITATION				
Stocks matières premières et approvisionnements				
Stocks en-cours de biens et services				
Stocks de marchandises	930 120		930 120	900 481
	930 120		930 120	900 481
CREANCES REALISABLES				
Avances et acomptes sur commandes				
Clients	30 431	13 243	17 188	17 191
Autres Créances	138 655		138 655	134 387
Etat - TVA	23 190		23 190	34 572
Etat - Impot Société	78 817		78 817	71 051
	271 094	13 243	257 850	257 201
CREANCES DISPONIBLES				
Valeurs Mobilières de Placement				
Disponibilités	223 592		223 592	307 413
	223 592		223 592	307 413
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	27 729		27 729	18 934
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 452 534	13 243	1 439 291	1 484 028
Charges à Répartir /plusieurs Exercices				
Prime de rembours. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	6 033 802	3 549 537	2 484 264	2 718 461

BILAN
Passif

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	37 444	37 444
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Réserve légale	3 744	3 744
Réserves réglementées		
Autres réserves	428 590	428 590
Report à Nouveau	(537 596)	(229 422)
Résultat de l'exercice	(450 891)	(308 174)
Provisions réglementées		
	(518 709)	(67 818)
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		
AVANCES CONDITIONNEES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour Risques	8 718	
Provisions pour Charges		
	8 718	
TOTAL DES CAPITAUX	(509 991)	(67 818)
DETTES FINANCIERES		
Emprunts établissements de crédit	300 533	524 067
Emprunts & dettes financières divers	41 500	45 700
Intérêts dus sur Emprunts		
Découverts bancaires	14 902	21 760
Interets et agios bancaires dus		
	356 935	591 527
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances & acomptes reçus / commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 234 615	1 763 592
Provision congés payés	134 756	129 703
Autres dettes sociales	96 286	122 927
Etat - TVA	1 384	581
Autres dettes fiscales	135 061	118 914
Autres Dettes (Clients divers)	48	170
	2 602 150	2 135 887
DETTES HORS EXPLOITATION		
Fournisseurs immobilisations		27 810
Etat impot société		
Autres Dettes	35 170	31 055
	35 170	58 865
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DES CAPITAUX EXTERNES	2 994 256	2 786 279
Ecart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF	2 484 264	2 718 461

COMPTE DE RESULTAT

	30/06/2018		30/06/2017		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
Ventes de marchandises	13 918 282	93,6	13 882 881	93,7	35 401	0,3
Ventes de biens	872 349	5,9	841 966	5,7	30 383	3,6
Variation des encours						
Ventes travaux et services	76 721	0,5	88 504	0,6	(11 783)	(13,3)
Variation des encours						
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	14 867 352	100,0	14 813 351	100,0	54 002	0,4
Achats de marchandises	11 356 753	76,4	11 279 935	76,2	76 817	0,7
Variation de stocks	(29 639)	(0,2)	103 141	0,7	(132 780)	(128,7)
Achats matieres et approvisionnements	539 764	3,6	489 671	3,3	50 093	10,2
Variation de stocks						
Sous traitance						
TOTAL DES ACHATS CONSOMMES	11 866 877	79,8	11 872 747	80,2	(5 870)	(0,1)
Marge dégagée sur négoce	2 591 169	17,4	2 499 805	16,9	91 364	3,7
Marge dégagée sur production de biens	332 585	2,2	352 295	2,4	(19 710)	(5,6)
Marge dégagée sur travaux et services	76 721	0,5	88 504	0,6	(11 783)	(13,3)
TOTAL DES MARGES DEGAGEES	3 000 475	20,2	2 940 604	19,9	59 871	2,0
Produits accessoires	347 865	2,3	429 464	2,9	(81 598)	(19,0)
Production immobilisee						
Subventions d'exploitation	2 761	0,0	6 905	0,1	(4 145)	(60,0)
<i>Total</i>	350 626	2,4	436 369	3,0	(85 743)	(19,7)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
Achats de matieres et fournitures	171 788	1,2	179 400	1,2	(7 613)	(4,2)
Services extérieurs	1 728 466	11,6	1 607 045	10,9	121 421	7,6
VALEUR AJOUTEE	1 450 847	9,8	1 590 527	10,7	(139 680)	(8,8)
IMPOTS ET TAXES	282 119	1,9	257 751	1,7	24 368	9,5
CHARGES DE PERSONNEL						
Salaires et traitements	1 051 122	7,1	1 064 390	7,2	(13 268)	(1,3)
Charges sociales sur salaires	327 906	2,2	343 980	2,3	(16 073)	(4,7)
Charges sociales exploitant						
Conges payes	5 053	0,0	(17 342)	(0,1)	22 395	129,1
<i>Total</i>	1 384 081	9,3	1 391 028	9,4	(6 947)	(0,5)
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(215 353)	(1,5)	(58 252)	(0,4)	(157 101)	(269,7)

COMPTE DE RESULTAT

	30/06/2018		30/06/2017		Ecart	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%
REPORT EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(215 353)	(1,5)	(58 252)	(0,4)	(157 101)	(269,7)
Produits de gestion courants	7 692	0,1	9 344	0,1	(1 652)	(17,7)
Reprise sur amortissements et provisions						
Transferts de charges						
<i>Total</i>	7 692	0,1	9 344	0,1	(1 652)	(17,7)
Charges de gestion courantes	25 804	0,2	12 153	0,1	13 651	112,3
Dotation aux amortissements	203 981	1,4	211 490	1,4	(7 509)	(3,6)
Dotation aux provisions	2 702	0,0	2 730	0,0	(28)	(1,0)
<i>Total</i>	232 487	1,6	226 373	1,5	6 114	2,7
RESULTAT EXPLOITATION	(440 148)	(3,0)	(275 281)	(1,9)	(164 867)	(59,9)
Produits financiers de placements						
Produits nets sur cessions de valeurs						
Différences positives de change						
Autres produits et charges financiers						
Interets des emprunts	12 192	0,1	23 545	0,2	(11 352)	(48,2)
Agios et escompte	33 817	0,2	11 293	0,1	22 525	199,5
Charges nettes sur cessions de valeurs						
Dif. de change et autres provisions						
<i>Total</i>	46 010	0,3	34 837	0,2	11 172	32,1
RESULTAT FINANCIER	(46 010)	(0,3)	(34 837)	(0,2)	(11 172)	(32,1)
RESULTAT COURANT	(486 157)	(3,3)	(310 118)	(2,1)	(176 039)	(56,8)
Produits exceptionnels	44 415	0,3			44 415	
Valeur cession des immobilisations						
Reprise sur provisions et transferts de charges			8 499	0,1	(8 499)	(100,0)
Amortissements subventions						
<i>Total</i>	44 415	0,3	8 499	0,1	35 916	422,6
Charges exceptionnelles	(324)		6 555	0,0	(6 879)	(104,9)
Valeur nette des immobilisations cédées	754	0,0			754	
Dotation aux provisions & amortissements	8 718	0,1			8 718	
<i>Total</i>	9 149	0,1	6 555	0,0	2 594	39,6
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 266	0,2	1 944	0,0	33 323	N/S
PARTICIPATION DES SALAIRES						
IMPOT SUR LES SOCIETES						
RESULTAT NET EXERCICE	(450 891)	(3,0)	(308 174)	(2,1)	(142 717)	(46,3)

ANNEXE AUX COMPTES

NOM : SAS AJPL

ADRESSE : 233 Avenue de Paris - 78820 JUZIERS

N° SIRET : 441 703 352 00027

CODE APE : 521D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 2.484.264 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un déficit de 450.891 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes ont été établis le 12 Septembre 2018 par le Président de la Société.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité d'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.

Notamment, il peut être précisé que :

Évaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

Les comptes de l'exercice ont été arrêtés en appliquant les dispositions des règlements n°2002-10 et 2004-06 du comité de réglementation comptable relatifs aux actifs.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Pour les immobilisations incorporelles et corporelles, la durée et le mode appliqués sont les suivants :

	économique		Fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an	Idem	
AAI s/constructions sur sols d'autrui	Linéaire	10 à 20 ans	Idem	
Matériel industriel	Linéaire	5 à 7 ans	Idem	
Agencements aménagements	Linéaire	5 à 10 ans	Idem	
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans	Idem	
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans	idem	

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués au dernier coût d'achat connu, comprenant une partie des ICM.

FONDS COMMERCIAL ET DROIT AU BAIL

Le fonds commercial du supermarché n'est pas valorisé à l'actif, s'agissant d'une création.
Le fonds commercial de pressing et celui de la presse de la galerie marchande ont été repris sur l'exercice 30/6/2009 pour une valeur totale de 97.000 €.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	<u>Nombre</u>	<u>Valeur Nom.</u>
• Actions / Parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	234.025	0,16 €
• Actions / Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	234.025	0,16 €

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	<u>Résultat avant impôt</u>	<u>Impôt</u>
• Résultat courant	- 486.157 €	
• Résultat exceptionnel (et participation)	35.266 €	
• Résultat comptable	- 450.891 €	néant

EFFECTIF MOYEN

	<u>Personnel</u>	<u>Personnel mis à disposition de l'entreprise</u>
• Cadres	3	
• Agents de maîtrise, techniciens	5	
• Employés	37	
• Ouvriers		
TOTAL	45	

PRODUITS A RECEVOIR

*Montant des produits à recevoir inclus dans
les postes suivants du bilan*

• Créances rattachées à des participations	
• Autres immobilisations financières	
• Créances clients et comptes rattachés	2.333 €
• Autres créances	44.405 €
TOTAL	46.738 €

CHARGES A PAYER

• Emprunts obligataires convertibles	
• Autres emprunts obligataires	
• Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
• Emprunts et dettes financières divers	
• Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121.011 €
• Dettes fiscales et sociales	271.134 €
• Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
• Autres dettes	
TOTAL	392.145 €

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

*Montant des charges et produits constatés d'avance
inclus dans les postes suivants du bilan*

	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
• Charges d'exploitation	27.729 €	
• Charges ou produits financiers		
• Charges ou produits exceptionnels		
Total	27.729 €	

ENGAGEMENTS

Emprunts bancaires :Emprunts Société Générale :

Prêt 1 : 800.000 €, de décembre 2010 à décembre 2018
Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 57.730 €
Cautionnement solidaire à hauteur de 195.000 €
Nantissement du fonds de commerce

Prêt 2 : 250.000 €, de juillet 2013 à juin 2020
Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 81.377 €
Nantissement du fonds de commerce

Prêt 3 : 250.000 €, de juillet 2013 à mai 2020
Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 82.907 €
Nantissement du fonds de commerce

Prêt 4 : 165.000 €, de novembre 2015 à octobre 2020
Le capital restant dû au 30/06/2018 est de 78.520 €
Nantissement du fonds de commerce
Contre garantie BPI pour 40%

AUTRES INFORMATIONSIndemnité de fin de carrière :

La provision pour engagement de retraite n'est pas comptabilisée. Les principales hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein.

Pourcentages de turn over :

	Cadres	Agents de maîtrise	Non Cadres
< 20 ans	2 %	2 %	6 %
20-30 ans	1 %	1 %	6 %
30-40 ans	1 %	1 %	4 %
40-50 ans	1 %	1 %	4 %
50-60 ans			1 %
> 60 ans			

Taux d'actualisation annuel (rendement net) des sommes investies : 2,5%

Augmentation annuelle des salaires : 0,5%

Le calcul est effectué en fonction des salaires annuels bruts des salariés présents au 31 décembre.

La Convention Collective applicable dans l'entreprise est le Commerce de Détail et de Gros à Prédominance Alimentaire.

Le montant de l'engagement ainsi calculé est de 38.096 € au 30/6/2018.

Rémunérations allouées aux dirigeants

Conformément à l'article L 123-198 du code de commerce, l'information ne peut être fournie puisse qu'elle aboutirait à donner le montant de la rémunération du président de la société.

Engagements de crédit-baux / locations financières significatifs

Contrat Crédit agricole leasing fin 11/2020

Redevances restants à payer : 67.942 €

Contrat LOCAM fin 12/2022

Redevances restants à payer : 74.898 €