

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00223 Numéro SIREN : 504 970 534 Nom ou dénomination : A2Z DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/02/2020 sous le numéro de dépôt 1016

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 103	769	335	748	- 413
Fonds commercial	3 451		3 451	3 451	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	230 367	163 527	66 841	105 111	- 38 270
Autres immobilisations corporelles	111 606	64 433	47 173	29 845	17 328
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 018		3 018	3 588	- 570
Créances rattachées à des participations	189 431		189 431	189 431	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 417		15 417	15 350	67
TOTAL (I)	554 393	228 728	325 664	347 524	- 21 860
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	432 501		432 501	465 290	- 32 789
Avances et acomptes versés sur commandes				3 000	- 3 000
Clients et comptes rattachés	606 298	5 891	600 407	1 836 234	-1 235 827
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs				3 600	- 3 600
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	5 362		5 362		5 362
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 198		23 198	41 836	- 18 638
· Autres	142 302		142 302	143 047	- 745
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	56 558		56 558	65 074	- 8 516
Charges constatées d'avance	13 090		13 090	11 199	1 891
TOTAL (II)	1 279 309	5 891	1 273 418	2 569 281	-1 295 863
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 833 702	234 620	1 599 082	2 916 804	-1 317 722



copie certifiée conforme

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000 Euros)	3 000	3 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	300	300	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	350 861	258 678	92 183
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	78 278	92 183	- 13 905
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	432 440	354 161	78 279
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	199 640	249 715	- 50 075
. Découverts, concours bancaires	390 000	190 000	200 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	47 625	23 957	23 668
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 600	1 192 500	-1 179 900
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	409 743	579 364	- 169 621
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 041	24 114	927
. Organismes sociaux	10 203	12 091	- 1 888
. Etat, impôts sur les bénéfices		11 432	- 11 432
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 297	263 941	- 196 644
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 493	3 751	742
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		11 778	- 11 778
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 166 643	2 562 643	-1 396 000
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 599 082	2 916 804	-1 317 722

SARL A2Z DISTRIBUTION

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 619 678,53 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 78 278,47 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

Actif circulant**- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi CICE**Montant du CICE sollicité**

Au titre de l'année civile 2018, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 1 489 €. Ce crédit d'impôt est calculé sur la base des rémunérations éligibles au titre de ladite année civile, il sera imputé sur l'impôt société ou si celui-ci est insuffisant fera l'objet d'une demande de remboursement.

Exercice clos en cours d'année

Pour l'exercice clos le 30/06/2019, dont la période diffère de l'année civile, le CICE est calculé et comptabilisé en fonction des rémunérations éligibles pour la même période. Son montant s'élève à 744 €.

Comptabilisation du CICE

Conformément à l'avis ANC du 28 février 2013 le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, il améliore ainsi le résultat d'exploitation.

Utilisation du CICE de l'année précédente

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.

Le CICE sollicité au titre de l'année civile précédente 2017, d'un montant de XX € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2019, il a été utilisé pour le financement des actions suivantes :

Utilisation du CICE	En % du montant
Investissements	100 %

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 554 393 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 554			4 554
Immobilisations corporelles	312 323	29 650		341 973
Immobilisations financières	208 368	285	788	207 866
TOTAL	525 245	29 935	788	554 393

Amortissements et dépréciations d'actif = 228 728 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	355	414		769
Immobilisations corporelles	177 367	50 593		227 960
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	177 722	51 007		228 728

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 103	769	335	de 1 à 2 ans
Droit au bail	3 451	0	3 451	Non amortiss.
Matériel d'exploitation	230 367	163 527	66 841	de 1 à 8 ans
Agencements locaux	6 949	3 360	3 589	10 ans
Matériel de transport	92 720	52 631	40 089	de 4 à 20 ans
Mob. mat bureau info	8 037	5 757	2 280	de 3 à 4 ans
Mobilier de bureau	3 900	2 685	1 215	de 5 à 10 ans
TOTAL	346 527	228 728	117 799	

Etat des créances = 995 097 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	204 847		204 847
Actif circulant & charges d'avance	790 250	790 250	
TOTAL	995 097	790 250	204 847

Provisions pour dépréciation = 5 891 €uros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	4 597	1 294			5 891
Comptes financiers					
TOTAL	4 597	1 294			5 891

Produits à recevoir par postes du bilan = 221 591 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	221 591
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	221 591

Charges constatées d'avance = 13 090 €uros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 000 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	30	100,00	3 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	30	100,00	3 000

Etat des dettes = 1 154 043 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	589 640	457 683	131 957	
Dettes financières diverses	47 625	47 625		
Fournisseurs	409 743	409 743		
Dettes fiscales & sociales	107 034	107 034		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 154 043	1 022 086	131 957	

Charges à payer par postes du bilan = 164 005 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	100
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	137 129
Dettes fiscales & sociales	26 776
Autres dettes	
TOTAL	164 005

Annexe aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Information sur le compte de résultat

Le détail des postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figure au chapitre « compte de résultat détaillé » des états financiers complets. On pourra s'y reporter pour obtenir une information plus détaillée.

Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite

L'effectif de l'entreprise étant inférieur à dix, l'engagement au titre des indemnités de départ à la retraite à verser aux salariés, jugé non significatif, n'a pas été calculé.

Autres engagements donnés = 151 561 €uros

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Locations financières	
Crédit-bail mobilier	151 561
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	151 561

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres Immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		66 532		66 532
Montants de l'exercice		49 760		49 760
Sous-total		116 292		116 292

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres Immob.	TOTAL
A 1 an au plus		38 208		38 208
Entre 1 et 5 ans		79 817		79 817
A plus de 5 ans				
Sous-total		118 025		118 025

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres Immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans		279 240		279 240
A plus de 5 ans				
Sous-total		279 240		279 240

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres Immob.	TOTAL
TOTAL		513 557		513 557

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 221 591 €uros

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients - fae(418100)	221 591
TOTAL	221 591

Charges constatées d'avance = 13 090 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	13 090
TOTAL	13 090

Charges à payer = 164 005 €uros

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Int courus/emprunts bancaires(168840)	100
TOTAL	100

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues(408100)	137 129
TOTAL	137 129

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel - congés payés(428200)	9 436
Cotis. fisc. & soc tns à payer(428600)	9 601
Ch soc sur congés payés(438200)	3 693
Etat charges à payer(448600)	4 046
TOTAL	26 776

A2Z DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 000 euros
Siège social : MIN AGEN BOE - bâtiment K3
47000 AGEN
504 970 534 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 DECMEBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 78 278,47 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « autres réserves » 78 278,47 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 décembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

Certifié conforme
La Gérance

