

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00192 Numéro SIREN : 398 358 887 Nom ou dénomination : A 3 DISTRIB

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2022 sous le numéro de dépôt 5557

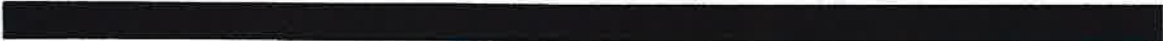
A3 DISTRIB

2 rue de la Flèche

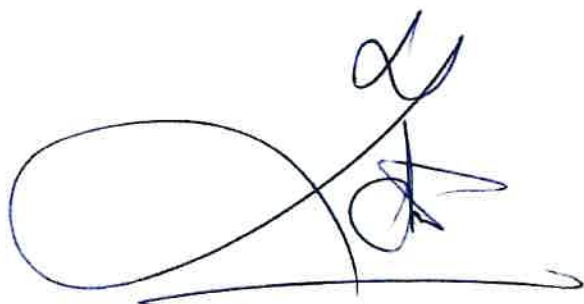
49300 CHOLET

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

Comptes au 31/12/2020



Le Président d A3 DISTRIB
L. BEUEN



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	19

Annexes

Règles et méthodes comptables 2020	21
Engagements hors bilan 2020	24
Immobilisations	25
Amortissements	26
Provisions et dépréciations	27
Créances et dettes	28
Charges à payer	29
Charges et produits constatés d'avance	30
Produits à recevoir	31
Composition du capital social	32

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	362 497	344 750	17 746	27 430
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	686 603	501 555	185 048	170 215
Immobilisations en cours	22 401		22 401	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 383		13 383	13 383
ACTIF IMMOBILISE	1 084 884	846 305	238 579	211 028
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				6 858
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	724 792	1 500	723 292	430 434
Autres créances	22 223		22 223	38 281
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	5 548 483		5 548 483	4 499 124
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	6 295 498	1 500	6 293 998	4 974 697
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 380 383	847 805	6 532 578	5 185 725

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 600 000)	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	60 000	60 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	2 083 278	1 222 324
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 031 517	860 954
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 774 795	2 743 278
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	9 008	30 339
Provisions pour charges		
PROVISIONS	9 008	30 339
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 400	4 436
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 449	279 609
Dettes fiscales et sociales	863 977	753 602
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	839 280	580 275
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	826 669	794 186
DETTES	2 748 775	2 412 108
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 532 578	5 185 725

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 035 323	174 471	5 209 794	5 013 771
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 035 323	174 471	5 209 794	5 013 771
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				888
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 331	4 523
Autres produits			3 921	1 555
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 235 047	5 020 737
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			787 670	792 577
Impôts, taxes et versements assimilés			134 467	138 360
Salaires et traitements			1 982 699	1 907 115
Charges sociales			616 964	608 370
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			73 064	128 903
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 500	
Dotations aux provisions				
Autres charges			485	144
CHARGES D'EXPLOITATION			3 596 850	3 575 470
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 638 197	1 445 267
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 638 197	1 445 267

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		450
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-450
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	198 419	188 188
Impôts sur les bénéfices	408 261	395 675
TOTAL DES PRODUITS	5 235 047	5 020 737
TOTAL DES CHARGES	4 203 530	4 159 783
BENEFICE OU PERTE	1 031 517	860 954

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.
Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Immobilisations incorporelles	3 à 5 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Agencement et aménagements	8 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Compte tenu de la nature de nos immobilisations (à savoir matériel informatique, mobilier de bureau et agencement), l'approche par composants n'a pas d'effet sur les amortissements pratiqués.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir certains risques et charges liés aux opérations suivantes :

Provisions pour risques sur pertes latentes	- €
Autres Provisions pour risques & charges	9.008 €

Les autres provisions pour risques et charges correspondent à la valorisation des points cadeaux panélistes non utilisés en fin d'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Base	Impôt
Résultat courant	1.638.197 €	408.261 €
Résultat exceptionnel	0 €	N/S
Participation	-198.419 €	- €
Impôt sur les bénéfices	-408.261 €	- €
Résultat net	1.031.517 €	408.261 €

Le calcul de l'impôt qui est mentionné ci-dessus correspond au résultat fiscal de la Société A3distib au 31 décembre 2020, déterminé comme si elle était imposée séparément.

Situation fiscale différée non comptabilisée

	Réintégration	Déduction
Participation des salariés		198.419 €
Provision perte de change		- €
Ecart de conversion actif	- €	
Ecart de conversion passif		- €
TOTAL	- €	198.419 €
 Total impôt net différé actif		198.419 €
Taux moyen impôt (<i>part <500.000euros</i>)		26.5 %
Total		52.581 €

Elements fiscaux

Au 01/01/2018, la société A3distrib S.A.S est entrée, en tant que société membre, dans le groupe d'intégration fiscale constitué le 1er Décembre 2007 et dont la société-mère est :

Nielsen Holding France S.A.S
1 rue Julius et Ethel Rosenberg
95870 - Bezons

La société AC Nielsen France S.A.S, également intégralement détenue par la Nielsen Holding France S.A.S., est entrée dans le groupe d'intégration fiscale en tant que société membre dès qu'il a été constitué, en 2007.

Par ailleurs, la société Nielsen Services France S.A.S, également intégralement détenue par la Nielsen Holding France S.A.S., est entrée dans le groupe d'intégration fiscale en tant que société membre au 1^{er} janvier 2014.

La convention d'intégration fiscale signée entre la Nielsen Holding France et ses membres, prévoit que celle-ci se constitue seule redevable de l'impôt sur les résultats de ladite société en vue de la détermination du résultat du groupe conformément aux dispositions de l'article 223 A du code Général des Impôts.

Entite consolidant les comptes annuels

Dans le cadre de l'établissement des comptes annuels du Groupe NIELSEN, il est précisé que les entités françaises, dont A3distrib S.A.S., sont consolidées chez Nielsen Holdings N.V. (Netherlands).

Evènements postérieurs à la clôture des comptes annuels et Covid-19

Suite au peu d'impact qu'a eu la COVID-19 sur les résultats 2020 de la société, nous n'avons pas d'incertitudes significatives qui puissent remettre en cause la pérennité de l'entreprise dans les années à venir.

**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS ET DONNES HORS BILAN AU 31/12/2020	MONTANT (en euros)
<u>ENGAGEMENTS RECUS</u>	
Néant	-
TOTAL	-
<u>ENGAGEMENTS DONNES</u>	
Indemnités de fin de carrière.	318 800 €
TOTAL	318 800 €

Le calcul de l'indemnité de fin de carrière est fait individu par individu. La Valeur Actuelle des Prestations Futures est déterminée en calculant le montant des prestations dues à la date du départ à la retraite, considérant le salaire futur estimé et l'ancienneté à cette date, probabilisé par les taux de présence et de survie à cette date, puis actualisé à la date d'évaluation.

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

Elle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

Hypothèses actuarielles

Demographiques

	31/12/2020	31/12/2019
Table de mortalité	TG 05	TG 05
Taux de rotation du personnel	Moyen (ensemble du personnel)	Moyen (ensemble du personnel)
Age de départ en retraite	62 ans	62 ans
Mode de départ en retraite	Départ volontaire (à l'initiative du salarié)	Départ volontaire (à l'initiative du salarié)
Convention Collective applicable	Bureaux d'études techniques Syntec [N°3018]	Bureaux d'études techniques Syntec [N°3018]

Financières

	31/12/2020	31/12/2019
Taux d'actualisation	1,30%	1,50%
Taux d'augmentation de salaire	1,00%	1,00%
Méthode de calcul	Retrospective (prorata temporis)	Retrospective (prorata temporis)
Charges sociales patronales	45,00%	45,00%

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	362 497		358 745
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	65 590		13 561
Matériel de transport	68 060		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	474 739		64 653
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			22 401
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	608 389		100 616
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 383		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 383		
TOTAL GENERAL	984 269		459 361

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		358 745	362 497	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			79 151	
Matériel de transport			68 060	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			539 392	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			22 401	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			709 005	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 383	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			13 383	
TOTAL GENERAL		358 745	1 084 884	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	335 067	9 683	-1	344 750
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	30 182	11 108	1	41 290
Matériel de transport	68 060			68 060
Matériel de bureau et informatique, mobilier	339 932	52 273		392 205
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	438 174	63 381	1	501 555
TOTAL GENERAL	773 241	73 064		846 305

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre				
TOTAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	30 339		21 331	9 008
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	30 339		21 331	9 008
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		1 500		1 500
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		1 500		1 500
TOTAL GENERAL	30 339	1 500	21 331	10 508
Dotations et reprises d'exploitation		1 500	21 331	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 383		13 383
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	724 792	724 792	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	37	37	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 094	5 094	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	17 077	17 077	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	15	15	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	760 398	747 015	13 383

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	217 449	217 449		
Personnel et comptes rattachés	528 583	528 583		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	196 009	196 009		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	78 604	78 604		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	60 781	60 781		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	829 170	829 170		
Autres dettes	10 110	10 110		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	826 669	826 669		
TOTAL GENERAL	2 747 375	2 747 375		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408114	FNP FRAIS DE VOYAGES ET DEPLACEMENTS		400,31	-400,31
408119	FNP DIVERS	47 957,68	14 215,07	33 742,61
408120	FOURNISSEURS INTERCO FACT A RECEVOIR	44 391,76	199 302,00	-154 910,24
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		92 349,44	213 917,38	-121 567,94
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV. CONGES PAYES ET RTT	161 696,14	143 533,02	18 163,12
428600	PROV PRIMES & BONUS	117 303,95	116 424,85	879,10
428601	PROV. PRIME VACANCES	11 480,00	11 081,00	399,00
428609	NOTES DE FRAIS A PAYER		16,00	-16,00
438200	PROV. CS / CONGES PAYES ET RTT	49 452,45	44 618,58	4 833,87
438600	PROV CS/ PRIMES & BO	49 267,66	51 860,28	-2 592,62
438601	PROV. CS / PRIME VACANCES	4 821,60	4 654,02	167,58
448601	TAXE APPRENTISSAGE	11 462,86		11 462,86
448602	FORMATION CONTINUE	29 148,33	7 572,26	21 576,07
448603	EFFORT CONSTRUCTION	8 700,11	8 575,59	124,52
448605	TAXE PROFESSIONNELLE	7 444,49	15 144,76	-7 700,27
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		450 777,59	403 480,36	47 297,23
TOTAL CHARGES A PAYER		543 127,03	617 397,74	-74 270,71

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-826 668,96	-794 185,61	-32 483,35
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-826 668,96	-794 185,61	-32 483,35

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418101	CLIENTS FACTURES A ETABLIR UNBILLED	6 644,66	17 524,26	-10 879,60
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		6 644,66	17 524,26	-10 879,60
AUTRES CREANCES				
438700	REMBOURSEMENTS CPAM IJSS	5 093,59	2 694,69	2 398,90
TOTAL AUTRES CREANCES		5 093,59	2 694,69	2 398,90
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		11 738,25	20 218,95	-8 480,70

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000			600
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

A3 DISTRIB
Société par actions simplifiée
au capital de 600 000 euros
Siège social : 2 rue de la Flèche, 49300 CHOLET
398 358 887 RCS ANGERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 1 031 517,10 euros de la manière suivante :

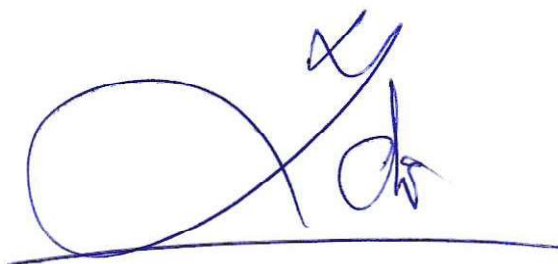
Bénéfice de l'exercice 1 031 517,10 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 114 794,89 euros.

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

Certifié conforme
Le Président

L. ZENON

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a series of strokes, including a small 'X' and a 'ch'.

Commissaire aux Comptes

Stéphane GRENOUILLEAU
Xavier REBEL
Karine BERNARD
Samuel LE MELLAY
David RENOU
Emmanuelle MÉREL
Commissaires aux Comptes
Associés

A3 DISTRIB

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

A3 DISTRIB

Société par Actions Simplifiée
au capital de 600 000 €

2 rue de la Flèche

49300 CHOLET

RCS Angers 398 358 887

www.sorex.pro

ANGERS :
3, rue Fernand-forest
BP 70814
49009 ANGERS cedex 01
Tél. 02 41 68 66 11
E-mail : sorex.angers@sorex.pro

CHOLET :
Bâtiment « Le Sémaphore »
16, boulevard Faidherbe
BP 11961
49319 CHOLET cedex
Tél. 02 41 65 84 55
E-mail : sorex.cholet@sorex.pro

Membre indépendant de l'Alliance Eurus | BKR International

SAS au capital de 100 000 € - RCS ANGERS B 063 200 877 - Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région d'Angers et sur la liste des commissaires aux comptes près la Cour d'Appel d'Angers
SIRET 063 200 877 00072 - APE 6920Z - TVA FR41063200877

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

À l'associée unique de la société A3 DISTRIB,

1. 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 SAS A3 DISTRIB relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

2. 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} janvier 2020 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.

3. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

4. Vérifications spécifiques

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 à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

5. Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

6. 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 à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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, il 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.

Fait à Cholet, le 15 juin 2021

SAS SOREX
Commissaire aux comptes



Karine BERNARD
Commissaire aux comptes Associée
Mandataire sociale

ÉTATS FINANCIERS

ANNEXES

A3 DISTRIB
 2ruedelaFlèche
 49300 CHOLET

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	362 497	344 750	17 746	27 430
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	686 603	501 555	185 048	170 215
Immobilisations en cours	22 401		22 401	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 383		13 383	13 383
ACTIF IMMOBILISE	1 084 884	846 305	238 579	211 028
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				6 858
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	724 792	1 500	723 292	430 434
Autres créances	22 223		22 223	38 281
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :				
Disponibilités	5 548 483		5 548 483	4 499 124
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	6 295 498	1 500	6 293 998	4 974 697
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 380 383	847 805	6 532 578	5 185 725

A3 DISTRIB
2ruedelaFlèche
49300 CHOLET

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 600 000)	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	60 000	60 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	2 083 278	1 222 324
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 031 517	860 954
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 774 795	2 743 278
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	9 008	30 339
Provisions pour charges		
PROVISIONS	9 008	30 339
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 400	4 436
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 449	279 609
Dettes fiscales et sociales	863 977	753 602
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	839 280	580 275
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	826 669	794 186
DETTES	2 748 775	2 412 108
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 532 578	5 185 725

A3 DISTRIB
2 rue de la Flèche
49300 CHOLET

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 035 323	174 471	5 209 794	5 013 771
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 035 323	174 471	5 209 794	5 013 771
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				888
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 331	4 523
Autres produits			3 921	1 555
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 235 047	5 020 737
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			787 670	792 577
Impôts, taxes et versements assimilés			134 467	138 360
Salaires et traitements			1 982 699	1 907 115
Charges sociales			616 964	608 370
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			73 064	128 903
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 500	
Dotations aux provisions				
Autres charges			485	144
CHARGES D'EXPLOITATION			3 596 850	3 575 470
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 638 197	1 445 267
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 638 197	1 445 267

A3 DISTRIB
2 rue de la Flèche
49300 CHOLET

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		450
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-450
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	198 419	188 188
Impôts sur les bénéfices	408 261	395 675
TOTAL DES PRODUITS	5 235 047	5 020 737
TOTAL DES CHARGES	4 203 530	4 159 783
BENEFICE OU PERTE	1 031 517	860 954

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Immobilisations incorporelles	3 à 5 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Agencement et aménagements	8 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Compte tenu de la nature de nos immobilisations (à savoir matériel informatique, mobilier de bureau et agencement), l'approche par composants n'a pas d'effet sur les amortissements pratiqués.

A3 DISTRIB
2 rue de la Flèche
49300 CHOLET

Règles et méthodes comptables 2020

Déclaration au 31/12/2020

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir certains risques et charges liés aux opérations suivantes :

Provisions pour risques sur pertes latentes	- €
Autres Provisions pour risques & charges	9.008 €

Les autres provisions pour risques et charges correspondent à la valorisation des points cadeaux panélistes non utilisés en fin d'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Base	Impôt
Résultat courant	1.638.197 €	408.261 €
Résultat exceptionnel	0 €	N/S
Participation	-198.419 €	- €
Impôt sur les bénéfices	-408.261 €	- €
Résultat net	1.031.517 €	408.261 €

Le calcul de l'impôt qui est mentionné ci-dessus correspond au résultat fiscal de la Société A3distib au 31 décembre 2020, déterminé comme si elle était imposée séparément.

A3 DISTRIB
2 rue de la Flèche
49300 CHOLET

Règles et méthodes comptables 2020

Déclaration au 31/12/2020

Situation fiscale différée non comptabilisée

	Réintégration	Déduction
Participation des salariés		198.419 €
Provision perte de change		- €
Ecart de conversion actif	- €	
Ecart de conversion passif		- €
TOTAL	- €	198.419 €
 Total impôt net différé actif		198.419 €
Taux moyen impôt (<i>part <500.000euros</i>)		26.5 %
Total		52.581 €

Elements fiscaux

Au 01/01/2018, la société A3distrib S.A.S est entrée, en tant que société membre, dans le groupe d'intégration fiscale constitué le 1er Décembre 2007 et dont la société-mère est :

Nielsen Holding France S.A.S
1 rue Julius et Ethel Rosenberg
95870 - Bezons

La société AC Nielsen France S.A.S, également intégralement détenue par la Nielsen Holding France S.A.S., est entrée dans le groupe d'intégration fiscale en tant que société membre dès qu'il a été constitué, en 2007.

Par ailleurs, la société Nielsen Services France S.A.S, également intégralement détenue par la Nielsen Holding France S.A.S., est entrée dans le groupe d'intégration fiscale en tant que société membre au 1^{er} janvier 2014.

La convention d'intégration fiscale signée entre la Nielsen Holding France et ses membres, prévoit que celle-ci se constitue seule redevable de l'impôt sur les résultats de ladite société en vue de la détermination du résultat du groupe conformément aux dispositions de l'article 223 A du code Général des Impôts.

Entité consolidant les comptes annuels

Dans le cadre de l'établissement des comptes annuels du Groupe NIELSEN, il est précisé que les entités françaises, dont A3distrib S.A.S., sont consolidées chez Nielsen Holdings N.V. (Netherlands).

Evènements postérieurs à la clôture des comptes annuels et Covid-19

Suite au peu d'impact qu'a eu la COVID-19 sur les résultats 2020 de la société, nous n'avons pas d'incertitudes significatives qui puissent remettre en cause la pérennité de l'entreprise dans les années à venir.

**

A3 DISTRIB
2ruedelaFlèche
49300 CHOLET

Engagements hors bilan 2020

Déclaration au 31/12/2020

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS ET DONNES HORS BILAN AU 31/12/2020	MONTANT (en euros)
ENGAGEMENTS RECUS	
Néant	-
TOTAL	-
ENGAGEMENTS DONNES	
Indemnités de fin de carrière.	318 800 €
TOTAL	318 800 €

Le calcul de l'indemnité de fin de carrière est fait individu par individu. La Valeur Actuelle des Prestations Futures est déterminée en calculant le montant des prestations dues à la date du départ à la retraite, considérant le salaire futur estimé et l'ancienneté à cette date, probabilisé par les taux de présence et de survie à cette date, puis actualisé à la date d'évaluation.

La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

Elle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

Hypothèses actuarielles

Demographiques

Table de mortalité
Taux de rotation du personnel
Age de départ en retraite
Mode de départ en retraite
Convention Collective applicable

31/12/2020	31/12/2019
TG 05	TG 05
Moyen (ensemble du personnel)	Moyen (ensemble du personnel)
62 ans	62 ans
Départ volontaire (à l'initiative du salarié)	Départ volontaire (à l'initiative du salarié)
Bureaux d'études techniques Syntec [N°3018]	Bureaux d'études techniques Syntec [N°3018]

Financières

Taux d'actualisation
Taux d'augmentation de salaire
Méthode de calcul
Charges sociales patronales

31/12/2020	31/12/2019
1,30%	1,50%
1,00%	1,00%
Retrospective (prorata temporis)	Retrospective (prorata temporis)
45,00%	45,00%

A3 DISTRIB
2ruedelaFlèche
49300 CHOLET

Immobilisations

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	362 497		358 745
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	65 590		13 561
Matériel de transport	68 060		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	474 739		64 653
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			22 401
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	608 389		100 616
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 383		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 383		
TOTAL GENERAL	984 269		459 361

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		358 745	362 497	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			79 151	
Matériel de transport			68 060	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			539 392	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			22 401	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			709 005	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 383	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			13 383	
TOTAL GENERAL		358 745	1 084 884	

A3 DISTRIB
2 rue de la Flèche
49300 CHOLET

Amortissements

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	335 067	9 683	-1	344 750
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	30 182	11 108	1	41 290
Matériel de transport	68 060			68 060
Matériel de bureau et informatique, mobilier	339 932	52 273		392 205
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	438 174	63 381	1	501 555
TOTAL GENERAL	773 241	73 064		846 305

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

A3 DISTRIB
2ruedelaFlèche
49300 CHOLET

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	30 339		21 331	9 008
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	30 339		21 331	9 008
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		1 500		1 500
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		1 500		1 500
TOTAL GENERAL	30 339	1 500	21 331	10 508
Dotations et reprises d'exploitation		1 500	21 331	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

A3 DISTRIB
2 rue de la Flèche
49300 CHOLET

Créances et dettes

Déclaration au 31/12/2020

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 383		13 383
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	724 792	724 792	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	37	37	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 094	5 094	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	17 077	17 077	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	15	15	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	760 398	747 015	13 383

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	217 449	217 449		
Personnel et comptes rattachés	528 583	528 583		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	196 009	196 009		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	78 604	78 604		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	60 781	60 781		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	829 170	829 170		
Autres dettes	10 110	10 110		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	826 669	826 669		
TOTAL GENERAL	2 747 375	2 747 375		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

A3 DISTRIB
 2rue de la Flèche
 49300 CHOLET

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408114	FNP FRAIS DE VOYAGES ET DEPLACEMENTS		400,31	-400,31
408119	FNP DIVERS	47 957,68	14 215,07	33 742,61
408120	FOURNISSEURS INTERCO FACT A RECEVOIR	44 391,76	199 302,00	-154 910,24
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		92 349,44	213 917,38	-121 567,94
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV. CONGES PAYES ET RTT	161 696,14	143 533,02	18 163,12
428600	PROV PRIMES & BONUS	117 303,95	116 424,85	879,10
428601	PROV. PRIME VACANCES	11 480,00	11 081,00	399,00
428609	NOTES DE FRAIS A PAYER		16,00	-16,00
438200	PROV. CS / CONGES PAYES ET RTT	49 452,45	44 618,58	4 833,87
438600	PROV CS/ PRIMES & BO	49 267,66	51 860,28	-2 592,62
438601	PROV. CS / PRIME VACANCES	4 821,60	4 654,02	167,58
448601	TAXE APPRENTISSAGE	11 462,86		11 462,86
448602	FORMATION CONTINUE	29 148,33	7 572,26	21 576,07
448603	EFFORT CONSTRUCTION	8 700,11	8 575,59	124,52
448605	TAXE PROFESSIONNELLE	7 444,49	15 144,76	-7 700,27
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		460 777,59	403 480,36	47 297,23
TOTAL CHARGES A PAYER		543 127,03	617 397,74	-74 270,71

A3 DISTRIB
 2rue de la Flèche
 49300 CHOLET

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libelle	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-826 668,96	-794 185,61	-32 483,35
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-826 668,96	-794 185,61	-32 483,35

A3 DISTRIB
2ruedelaFleche
49300 CHOLET

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418101	CLIENTS FACTURES A ETABLIR UNBILLED	6 644,66	17 524,26	-10 879,60
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		6 644,66	17 524,26	-10 879,60
AUTRES CREANCES				
438700	REMBOURSEMENTS CPAM USS	5 093,59	2 694,69	2 398,90
TOTAL AUTRES CREANCES		5 093,59	2 694,69	2 398,90
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		11 738,25	20 218,95	-8 480,70

A3 DISTRIB
 2rue de la Flèche
 49300 CHOLET

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2020

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000			600
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				