

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 09415 Numéro SIREN : 877 601 245 Nom ou dénomination : A.E.A

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2023 sous le numéro de dépôt 10010



AEA AKCAN DISTRIBUTION

13
rue Pierre de Geyter
93380 PIERREFITTE SUR SEINE

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/12/2022

ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise soumise à la Responsabilité Limitée (SRL) - Informations à la demande

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan simplifié	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	4
<i>Capitaux Propres</i>	4
<i>Dettes</i>	4
Compte de résultat simplifié	6
Annexes aux comptes annuels	8
<i>PREAMBULE</i>	8
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	8
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	9
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	10
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	11
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	12
<i>RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	13
Soldes intermédiaires de gestion	15
Bilan simplifié détaillé	18
<i>ACTIF</i>	18
<i>Actif immobilisé</i>	18
<i>Actif circulant</i>	18
<i>PASSIF</i>	19
<i>Capitaux Propres</i>	19
<i>Dettes</i>	19
Compte de résultat simplifié détaillé	21
Documents fiscaux	24

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

~~Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise AEA AKCAN~~
DISTRIBUTION pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords,
j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables, à
l'exception de celles préconisées sur les stocks.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, à l'exception de l'incidence éventuelle du
point décrit ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la
vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

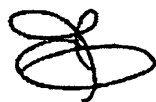
Total du bilan	1 243 902,41 Euros
Chiffre d'affaires	1 806 866,41 Euros
Résultat net comptable	22 491,20 Euros

Fait à CRETEIL Cedex

Le 16 Juin 2023

Signature de l'Expert-Comptable

Michel Pastural



Cabinet ACOFI Créteil

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Bilan simplifié

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

Bilan simplifié

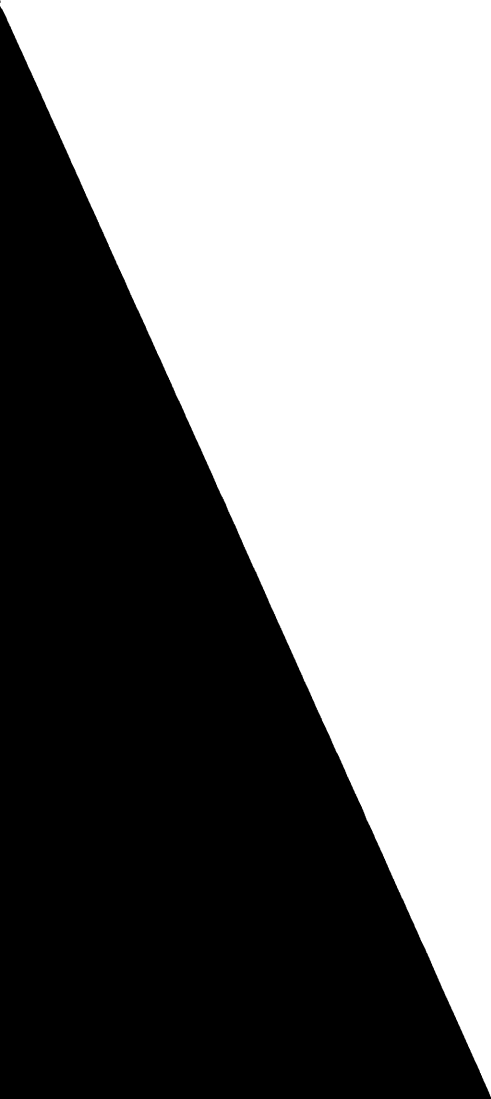
Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	250 000		250 000	250 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	74 095	20 671	53 425	46 487	6 938
Immobilisations financières	4 000		4 000	4 000	
ACTIF IMMOBILISE	328 095	20 671	307 425	300 487	6 938
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises	535 931		535 931	342 456	193 475
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	254 417		254 417	249 190	5 227
Autres créances	136 663		136 663	139 907	- 3 244
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités				1 635	- 1 635
Caisse	7 298		7 298	32 684	- 25 386
Charges constatées d'avance	2 169		2 169		2 169
ACTIF CIRCULANT	936 478		936 478	765 872	170 606
TOTAL GENERAL ACTIF	1 264 573	20 671	1 243 902	1 066 359	177 543

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)		1 000	1 000	
Ecart de réévaluation				
Réserve légale		100	100	
Réserves réglementées				
Autres réserves		166 680	46 859	119 821
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		22 491	119 821	- 97 330
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	190 271	167 780	22 491	
Dettes				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées		324 983	246 812	78 171
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		553 575	526 474	27 101
Autres dettes		175 074	125 293	49 781
Produits constatés d'avance				
DETTES	1 053 631	898 579	155 052	
TOTAL GENERAL PASSIF	1 243 902	1 066 359	177 543	

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Annexes aux comptes annuels



Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 243 902,41 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 22 491,20 E.

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

REGLES ET METHODES 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,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 250 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	250 000		250 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	250 000		250 000	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 328 095 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	250 000			250 000
Immobilisations corporelles	56 179	17 916		74 095
Immobilisations financières	4 000			4 000
TOTAL	310 179	17 916		328 095

Amortissements et provisions d'actif = 20 671 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 692	10 979		20 671
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	9 692	10 979		20 671

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	250 000	0	250 000	Non amortiss.
Installations agencemen	13 636	3 148	10 489	10 ans
Install. tech. mat. outil. indus.	23 283	4 290	18 994	de 5 à 8 ans
Materiel industriel	4 700	2 112	2 588	5 ans
Install. gene. agenc. amenag. div.	10 820	1 885	8 935	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	2 083	997	1 087	5 ans
Materiel de bureau et informatique	19 572	8 240	11 332	de 2 à 5 ans
TOTAL	324 095	20 671	303 425	

Etat des créances = 397 249 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 000		4 000
Actif circulant & charges d'avance	393 249	393 249	
TOTAL	397 249	393 249	4 000

Charges constatées d'avance = 2 169 E

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	1,00	1 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	1,00	1 000

Etat des dettes = 1 053 631 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	324 983	86 402	200 716	37 865
Dettes financières diverses	49 607	49 607		
Fournisseurs	553 575	553 575		
Dettes fiscales & sociales	31 216	31 216		
Dettes sur immobilisations	18 396	18 396		
Autres dettes	75 856	75 856		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 053 631	815 050	200 716	37 865

Charges à payer par postes du bilan = 13 500 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 519
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	11 981
Autres dettes	
TOTAL	13 500

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 806 866 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 805 359	99,92 %
Produits des activités annexes	1 507	0,08 %
TOTAL	1 806 866	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 5 282 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	41 854		41 854
Résultat financier	-13 315		-13 315
Résultat exceptionnel	-766		-766
Participation des salariés			
TOTAL	27 773	5 282	22 491

Annexes 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.

Charges constatées d'avance = 2 169 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	2 169
TOTAL	2 169

Charges à payer = 13 500 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(51810000)	1 519
TOTAL	1 519

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisio. pour congés payés(42820000)	2 759
Charges sociales sur congés payés(43820000)	262
Autres charges à payer(44860000)	8 250
Taxe d'apprentissage (44862000)	384
Formation continue (44863000)	326
TOTAL	11 981

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/08/2019	31/08/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	16 mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 000	1 000	1 000		
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 861 916	1 951 869	1 785 971		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	38 752	130 201	64 638		
c) Impôt sur les bénéfices	5 282	4 301	5 288		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	33 470	125 900	59 350		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	22 491	119 821	46 959		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	33	126	59		
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	22	120	47		
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	103 947	45 944	43 199		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	19 467	7 493	-18 139		

Observations complémentaires

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	1 805 359	1 916 071	- 110 712	-5,78
- Coût direct d'achat	1 669 958	1 819 637	- 149 679	-8,23
+/- Variation du stock de marchandises	-203 055	-151 853	- 51 202	33,72
Marge commerciale (I)	338 456	248 287	90 169	36,32
Taux de marge commerciale	18,75 %	12,96 %		
+ Production vendue	1 507	96	1 411	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	55 050	35 701	19 349	54,20
Production de l'exercice	56 557	35 797	20 760	57,99
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	500		500	N/S
Marge brute sur production (II)	56 057	35 797	20 260	56,60
Taux de marge brute sur production	99,12 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	394 513	284 085	110 428	38,87
Taux de marge brute globale	21,19 %	14,55 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	198 793	166 809	31 984	19,17
Valeur ajoutée produite	195 720	117 276	78 444	66,89
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	10,51 %	6,01 %		
+ Subventions d'exploitation	596	98 176	- 97 580	-99,39
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 079	11 976	8 103	67,66
- Salaires et traitements	103 947	45 944	58 003	126,25
- Charges sociales	19 467	7 493	11 974	159,80
Excédent brut d'exploitation	52 823	150 039	- 97 216	-64,79
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	2,84 %	7,69 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 979	6 079	4 900	80,61
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	147	1 841	- 1 694	-92,02
- Autres charges de gestion courante	137	2 741	- 2 604	-95,00
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	41 854	143 060	- 101 206	-70,74
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	2,25 %	7,33 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	13 315	-667	13 982	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	28 539	143 727	- 115 188	-80,14
Résultat courant / chiffre d'affaires	1,53 %	7,36 %		

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 940	20 000	- 9 060	-45,30
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 705	39 418	- 27 713	-70,31
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		187	- 187	-100
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-766	-19 605	18 839	96,09
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	5 282	4 301	981	22,81
Résultat net Comptable	22 491	119 821	- 97 330	-81,23
Résultat net / chiffre d'affaires	1,21 %	6,14 %		

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Bilan simplifié détaillé

Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	250 000		250 000	250 000	
20700000 Fonds commercial	250 000		250 000	250 000	
Immobilisations corporelles	74 095	20 671	53 425	46 487	6 938
21450000 Installations agencemen	13 636		13 636	13 636	
21500000 Install. tech. mat. outil. indus.	23 283		23 283	17 712	5 571
21540000 Matériel industriel	4 700		4 700	4 700	
21810000 Install. gene. agenc. amenag. div.	10 820		10 820	7 820	3 000
21820000 Matériel de transport	2 083		2 083	2 083	
21830000 Matériel de bureau et informatique	19 572		19 572	10 227	9 345
28145000 Amortissement Agencement		3 148	-3 148	-1 784	-1 364
28150000 Install tech. mat. outil. indus.		4 290	-4 290	-691	-3 599
28154000 Amts mat?riel industriel		2 112	-2 112	-1 457	-655
28181000 AMORTISSEMENT INSTALL GENERALE ET AMEN		1 885	-1 885		-1 885
28182000 Amortissement mat?riel de transport		997	-997	-580	-417
28183000 Amts mat?riel de bureau et informatiqu		8 240	-8 240	-5 180	-3 060
Immobilisations financières	4 000		4 000	4 000	
27500000 Depots et cautionnements verses	4 000		4 000	4 000	
ACTIF IMMOBILISE	328 095	20 671	307 425	300 487	6 938
Actif circulant					
Marchandises	535 931		535 931	342 456	193 475
37000000 Stock de Marchandises Alimentaires	180 573		180 573	110 673	69 900
37300000 Stocks de marchandises boissons	355 358		355 358	231 783	123 575
Clients et comptes rattachés	254 417		254 417	249 190	5 227
41100000 Clients	254 417		254 417	249 190	5 227
Autres créances	136 663		136 663	139 907	-3 244
40100000 Fournisseurs divers	228		228		228
40960000 Fourn. crean. emb. & mat. a rendre	130 803		130 803	128 189	2 614
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 220		1 220	1 734	-514
44566620 TVA déductible sur acquisition intraco				9 984	-9 984
44567000 Crédit de tva à reporter	55		55		55
44580000 Tva à régulariser	4 357		4 357		4 357
Banques, C.C.P., et autres disponibilités				1 635	-1 635
51220000 Banque CAIXA				408	-408
51230000 Banque BRED BANQUE POPULAIRES				1 227	-1 227
Caisse	7 298		7 298	32 684	-25 386
53100000 Caisse siege social	7 298		7 298	32 684	-25 386
Charges constatées d'avance	2 169		2 169		2 169
48600000 Charges constatées d'avance	2 169		2 169		2 169
ACTIF CIRCULANT	936 478		936 478	765 872	170 606
TOTAL GENERAL ACTIF	1 264 573	20 671	1 243 902	1 066 359	177 543

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

Bilan simplifié détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
10130000 Capital souscrit appelé verse	1 000	1 000	
Réserve légale	100	100	
10610000 Réserve légale	100	100	
Autres réserves	166 680	46 859	119 821
10680000 Autres réserves	166 680	46 859	119 821
Résultat de l'exercice	22 491	119 821	- 97 330
CAPITAUX PROPRES	190 271	167 780	22 491
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	324 983	246 812	78 171
16410000 Fonds de résilience - Aide	16 277	32 812	- 16 535
16420000 PRET CAIXA PAKCAN	179 365		179 365
16430000 PRET BPI	74 850		74 850
16810000 Autres emprunts		214 000	- 214 000
51220000 Banque CAIXA	31 936		31 936
51230000 Banque BRED BANQUE POPULAIRES	1 077		1 077
51240000 Banque SOCIETE GENERALE	19 957		19 957
51810000 Interets courus a payer	1 519		1 519
Fournisseurs et comptes rattachés	553 575	526 474	27 101
40100000 Fournisseurs divers	553 575	526 474	27 101
Autres dettes	175 074	125 293	49 781
40410000 Fournisseurs achats d'immobilisat.	4 110		4 110
40420000 TIRAGES PRESSIONS	14 286	14 060	226
41100000 Clients	4 255	186	4 069
41960000 Clts dett. pour emb. & mat. consig	71 600	48 651	22 949
42100000 Personnel : rémunérations dues	4 923	4 848	75
42820000 Dettes provisio. pour congés payés	2 759	5 113	- 2 354
42870100 Activité Partielle		1 251	- 1 251
43100000 Sécurité sociale	2 529	3 872	- 1 343
43710000 RETRAITE	2 115	1 532	583
43711000 Prevoyance	65	95	- 30
43820000 Charges sociales sur congés payés	262	500	- 238
44210000 PASDSN	20	540	- 520
44400000 Etat impôt sur les bénéfices	9 583	4 301	5 282
44520000 Tva due intracommunautaire		9 984	- 9 984
44551000 Tva à décaisser		2 162	- 2 162
44571200 Tva collectée 5,5 %		17	- 17
44860000 Autres charges a payer	8 250	3 451	4 799
44862000 Taxe d'apprentissage	384	288	96
44863000 Formation continue	326	272	54
45500000 Associés comptes courants	49 607	24 172	25 435
DETTES	1 053 631	898 579	155 052
TOTAL GENERAL PASSIF	1 243 902	1 066 359	177 543

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Documents fiscaux

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

Documents fiscaux

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>AEA AKCAN DISTRIBUTION</u>										Néant ☐ *														
Adresse de l'entreprise <u>13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE</u>																								
SIRET <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>8</td><td>7</td><td>7</td><td>6</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td><td>4</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>3</td></tr></table>												8	7	7	6	0	1	2	4	5	0	0	1	3
8	7	7	6	0	1	2	4	5	0	0	1	3												
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u> Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>																								
										Exercice N dos le														
										<u>1311212022</u>														
ACTIF										Brut														
										Amortissements-Provisions														
										Net														
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	250 000	012		250 000																	
		Autres *	014		016																			
	Immobilisations corporelles *		028	74 095	030	20 671	53 425																	
	Immobilisations financières * (1)		040	4 000	042		4 000																	
	Total I (5)		044	328 095	048	20 671	307 425																	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052																			
		Marchandises *	060	535 931	062		535 931																	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	254 417	070		254 417																	
		Autres * (3)	072	136 663	074		136 663																	
	Valeurs mobilières de placement		080		082																			
	Disponibilités		084	7 298	086		7 298																	
	Charges constatées d'avance *		092	2 169	094		2 169																	
Total II		096	936 478	098		936 478																		
Total général (I + II)		110	1 264 573	112	20 671	1 243 902																		
PASSIF										Exercice N														
										NET														
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120				1 000																	
	Écarts de réévaluation		124																					
	Réserve légale		126				100																	
	Réserves réglementées *		130																					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		131				166 680																	
	Report à nouveau		134																					
	Résultat de l'exercice		136				22 491																	
	Subventions d'investissement		137																					
	Provisions réglementées		140																					
Total I		142				190 271																		
Provisions pour risques et charges		154																						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				324 983																	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164																					
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166				553 575																	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :		169	49 607			175 074																	
	Produits constatés d'avance		174																					
Total III		176				1 053 631																		
Total général (I + II + III)		180				1 243 902																		
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	238 581																
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	17 916																
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184																	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : AEA AKCAN DISTRIBUTION								Néant ☐ *	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	250 000	402		404		406	250 000		
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430	13 636	432		434		436	13 636		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	22 412	442	5 572	444		446	27 983		
	Installations générales agencements divers	450	7 820	452	3 000	454		456	10 820		
	Matériel de transport	460	2 083	462		464		466	2 083		
	Autres immobilisations corporelles	470	10 227	472	9 345	474		476	19 572		
Immobilisations financières		480	4 000	482		484		486	4 000		
TOTAL		490	310 179	492	17 916	494		496	328 095		

II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES									
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520	1 784	522	1 364	524		526	3 148
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	2 148	532	4 289	534		536	6 402
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542	1 850	544		546	1 885
	Matériel de transport	550	580	552	417	554		556	997
	Autres immobilisations corporelles	560	5 180	562	3 060	564		566	8 240
TOTAL		570	9 692	572	10 979	574		576	20 671

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées, virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
		Plus-values taxables à 19 % (1)	579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat pré-révisé.

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

DGFIP N° 2033-D-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : AEA AKCAN DISTRIBUTION										Néant ☐ *		
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607				
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616				
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636				
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646				
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656				
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666				
TOTAL		680		682		684		686				
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
		Dotations		Reprises								
Fonds commercial	681		683									
Autres immobilisations incorporelles	700		705									
Terrains	710		715									
Constructions	720		725									
Inst. techniques mat. et outillage	730		735									
Inst. générales, agencements amen. div.	740		745									
Matériel de transport	750		755									
Autres immobilisations corporelles	760		765									
TOTAL		770		775								
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)												
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes											
2												
3												
4												
5												
6												
7												
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD										780		
II DÉFICITS REPORTABLES												
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982									
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis									
Nombres d'opérations sur l'exercice			982 ter									
Déficits imputés			983									
Déficits reportables			984									
Déficits de l'exercice			960									
Total des déficits restant à reporter			970									
III DIVERS												
Primes et cotisations complémentaires facultatives										381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin										325		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite										327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *										380		
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS										326		
N° du centre de gestion agréé										388		
Montant de la TVA collectée										374	172 007	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	209 924	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										397		

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 - Etat préparatoire.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2023

5

Désignation de l'entreprise: AEA AKCAN DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01/01/2022 et clos le: 31/12/2022		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	5,00
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	1 806 866
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		405	1 806 866
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	147
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	596
Variation positive des stocks		111	203 055
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	203 798
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	1 703 353
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	64 735
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	137
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	1 768 225
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	242 439
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	242 439
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	1 806 866
Effectifs au sens de la CVAE *		023	5,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 2 160 3 1 / 1 2 / 2 0 2 2
Date de cessation			/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

31122022

SIREN

8 7 7 6 0 1 2 4 5

Dénomination de l'entreprise

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Adresse (voie)

13 rue Pierre de Geyter

Code postal

93380

Ville

PIERREFITTE SUR SEINE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	M	Nom patronymique	ACIK	Prénom(s)	OZKAN
Nom marital		% de détention	100,00	Nb de parts ou actions	500
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
	10/06/2019	75	PARIS	FRANCE	
Adresse :	N°	Voie			
	40	RUE DES PINS			
	Code Postal	Commune	Pays		
	94370	SUCY EN BRIE	FRANCE		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date	N° Département	Commune	Pays	
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune	Pays		

SADE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III du C.G.I.)

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2023

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt



(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

31/12/2022

SIREN

8 7 7 6 0 1 2 4 5

Dénomination de l'entreprise

AEA AKCAN DISTRIBUTION

Adresse (voie)

13 rue Pierre de Geyter

Code postal

93380

Ville

PIERREFITTE SUR SEINE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			

SAIE Expert-comptables janvier 2023 - Est préparatoire

- (1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

AEA AKCAN DISTRIBUTION

13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité		N° 2065-SD 2023	
Formulaire à déposer en double exemplaire		Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Tenir à date de service</i>	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022
Régime simplifié d'imposition			X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 208-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société		Adresse du siège social	
AEA AKCAN DISTRIBUTION 13 rue Pierre de Geyter 93380 PIERREFITTE SUR SEINE SIRET 8 7 7 6 0 1 2 4 5 0 0 0 1 3		M&I : viola@acofi.fr Adresse du principal établissement Ancienne adresse en cas de changement	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère			
SIRET			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Commerce de gros alimentaire spécialisée divers		Sil vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %	35 210	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values			
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		Plus values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %			
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)			
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre			
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée		Nom/Adresse N°	
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom/Adresse N°	
H. COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	X NON
Si oui, indication du logiciel utilisé		SAGE GENERATION EXPERT	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
ACOFI Créteil 33, avenue Pierre Brossolette 94048 CRETEIL Cedex Tél: 01 41 78 50 00		Tél:	
OCA/OMGA		Identité du déclarant	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné		Date 16062023 Lieu PIERREFITTE SUR SEINE	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire AKCAN PRESIDENT	
Signature			
Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire :	

SAGE Experts-Comptables Janvier 2023 : EMI préparatoire.

2023	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI	2464	
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)			
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice			
A- Règles de droit commun			
Charges financières nettes de l'exercice	a		
EBITDA fiscal de l'exercice	b		
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)		
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)		
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé			
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d		
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e		
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f		
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g		
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h		
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report			
A- Suivi des charges financières nettes en report			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i		
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)		
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)		
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)		
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j		
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k		
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l		
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report			
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	
	Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice	
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m		
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n		
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o		
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p		
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q		
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r		

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

SAGE Expert-comptable Janvier 2023 : Etat préparatoire

2023		Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit					2468	
<i>(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)</i>								
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %								
1	2	3	4	5	6	7		
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b	
Total								
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement								
Date de l'agrément		Résultat net imposable à taux réduit sous agrément						
Total								

SAGE Expert-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

(2023)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

AEA AKCAN DISTRIBUTION

[illegible]

ANNEXE LIBRE 1

AEA AKCAN DISTRIBUTION

ANNEXLIB01
(2023)

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

SAGE Expert-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

Rapport de gestion en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2021

Monsieur ACIK Ozkan, président associé unique de la société A.E.A dénomination AKCAN DISTRIBUTION immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés de Bobigny, sous le numéro 877 601 245, a, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 / 12 / 2022, établi le présent rapport de gestion, conformément à l'article L.232-1 du Code de commerce.

Activité de la société au cours de l'exercice :

Distribution et vente de boissons

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et ne comportent aucune modification par rapport à celles adoptées au cours de l'exercice précédent.

Prises de participations au cours de l'exercice :

La société n'a pris aucune participation, au cours de l'exercice, dans le capital d'une autre.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes annuels font ressortir un bénéfice de 22 491 euros, qui serait affecté(e) comme suit en report à Nouveau.

la SASU est soumise à l'impôt sur les sociétés : 5 282 €

Rappel des dividendes distribués

Selon l'article 243 bis du C.G.I., je précise qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Je précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal selon l'article 39-4 du même code.

Fait à Pierrefitte Sur Seine, le 20 juin 2022

Le Président.

