

RCS : DIEPPE Code greffe : 7601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00342 Numéro SIREN : 891 213 514 Nom ou dénomination : 3J DISTRI

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2023 sous le numéro de dépôt 2496

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2022	Net 30/11/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				7 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				7 500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	182 425		182 425	119 598
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	35 809		35 809	17 096
Autres créances	96 329		96 329	17 808
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	236 116		236 116	69 022
Charges constatées d'avance (3)	2 577		2 577	3 155
TOTAL ACTIF CIRCULANT	553 256		553 256	226 679
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	553 256		553 256	234 179
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/11/2022	30/11/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-80 294	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	63 072	-80 294
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-9 722	-72 794
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 682	607
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	329 300	272 411
Dettes fiscales et sociales	132 358	33 823
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	99 638	133
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	562 978	306 974
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	553 256	234 179
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	562 978	306 974
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 682	607
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/11/2022	30/11/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 507 980		3 507 980	981 786
Production vendue (biens)	101 721		101 721	46 078
Production vendue (services)	73 123		73 123	17 196
Chiffre d'affaires net	3 682 823		3 682 823	1 045 060
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 333	17 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 505	
Autres produits			1 031	12
Total produits d'exploitation (I)			3 702 693	1 062 572
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 878 643	1 004 962
Variations de stock			-62 827	-119 598
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			546 968	216 095
Impôts, taxes et versements assimilés			23 512	5 034
Salaires et traitements			352 024	153 725
Charges sociales			48 769	18 043
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 138	3 453
Total charges d'exploitation (II)			3 791 226	1 281 715
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-88 533	-219 143
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 720	7 951
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			4 720	7 951
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 720	-7 951
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-93 253	-227 094

Compte de résultat (suite)

	30/11/2022	30/11/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	156 325	146 800
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	156 325	146 800
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	156 325	146 800
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	3 859 018	1 209 372
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 795 946	1 289 666
BENEFICE OU PERTE	63 072	-80 294
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

La SARL 3J distri a exploité le fonds de commerce situé au 1 boulevard de Lesseps 76000 Rouen jusqu'au 10/07/2022.

La SARL 3J distri exploite depuis le 1er juillet 2022, le fonds de commerce situé au 59 rue de la Barre 76 200 DIEPPE sous l'enseigne Carrefour City.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL 3J DISTRI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2022, dont le total est de 553 256 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 072 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les inventaires sont effectués en prix de vente. La conversion du prix de vente en prix coutant hors TVA s'opère à l'aide du taux de marge moyen pondéré résultant de la comptabilité analytique.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 500		7 500	
Immobilisations financières	7 500		7 500	
ACTIF IMMOBILISE	7 500		7 500	

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 134 715 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	35 809	35 809	
Autres	96 329	96 329	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 577	2 577	
Total	134 715	134 715	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	1 764
REMISE VOLUMIQUE	17 745
RISTOURNE TARIFAIRE	12 507
RISTOURNE PLAN DE TRANSFORMATION	1 194
RISTOURNE FRUITS LEGUMES	4 012
Total	37 222

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 562 978 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 682	1 682		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	329 300	329 300		
Dettes fiscales et sociales	132 358	132 358		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	99 638	99 638		
Produits constatés d'avance				
Total	562 978	562 978		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	100 787
INTERETS BANCAIRES A PAYER	1 682
PROVISION CONGES PAYES	36 801
13EME MOIS	11 783
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 403
13EME MOIS CHARGES	1 931
URSSAF SSI	7 403
CFE	7 412
CVAE	1 723
TAXE APPRENTISSAGE	218
FORMATION CONTINUE	1 544
TASCOM	12 722
BON FIDELITE	2 262
Total	192 671

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA- LOC MOB PAYEE D AVANCE	61		
CCA- ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	731		
CCA ENTRETIEN MATERIEL FROID	867		
CCA - ASSURANCE MULTIRISQUE	527		
CCA - ASSUR VOITURE	22		
CCA - ASSURANCE RCMS	20		
CCA SURVEILLANCE MAGASIN	349		
Total	2 577		

3J DISTRI

Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : 59 Rue de la Barre - 76200 DIEPPE

891 213 514 RCS DIEPPE

**TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 20 AVRIL 2023**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2022

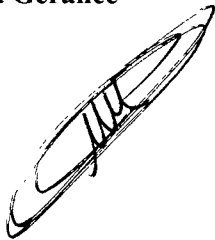
DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 63 072,40 euros, de la manière suivante :

Au report à nouveau afin d'apurer les pertes antérieures pour.....63 072,40 €

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

La Gérance



**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A
L'ORIGINAL**