

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 17/05/2024 sous le numéro de dépôt 1260

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

Net
30/11/2023

Net
30/11/2022

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2023	Net 30/11/2022
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	6 490	526	5 964	
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 490	526	5 964	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	199 094		199 094	182 425
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	20 079		20 079	35 809
Autres créances	118 308		118 308	96 329
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	173 081		173 081	236 116
Charges constatées d'avance (3)	4 431		4 431	2 577
TOTAL ACTIF CIRCULANT	514 993		514 993	553 256
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	521 483	526	520 957	553 256
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
REÇU

LE 16 MAI 2024

2024 / 1260

Bilan passif

	30/11/2023	30/11/2022
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	-17 222	-80 294
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-23 930	63 072
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-33 651	-9 722
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)	1 540	1 682
Emprunts et dettes financières diverses (3)	50	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	325 063	329 300
Dettes fiscales et sociales	117 422	132 358
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	110 534	99 638
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	554 609	562 978
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	520 957	553 256
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	554 609	562 978
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 540	1 682
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À
L'ORIGINAL

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/11/2023	30/11/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 858 469		5 858 469	3 507 980
Production vendue (biens)	137 014		137 014	101 721
Production vendue (services)	7 813		7 813	73 123
Chiffre d'affaires net	6 003 296		6 003 296	3 682 823
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			22 191	9 333
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				9 505
Autres produits			390	1 031
Total produits d'exploitation (I)			6 025 876	3 702 693
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			4 581 860	2 878 643
Variations de stock			-16 669	-62 827
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			814 581	546 968
Impôts, taxes et versements assimilés			36 406	23 512
Salaires et traitements			524 675	352 024
Charges sociales			111 491	48 769
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			526	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			16 935	4 138
Total charges d'exploitation (II)			6 069 806	3 791 226
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-43 930	-88 533
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
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				4 720
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-4 720
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-43 930	-93 253

Compte de résultat (suite)

	30/11/2023	30/11/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	20 000	156 325
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	20 000	156 325
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)	20 000	156 325
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 045 876	3 859 018
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 069 806	3 795 946
BENEFICE OU PERTE	-23 930	63 072
(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		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL 3J DISTRI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023, dont le total est de 520 957 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 23 930 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2023 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables**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.

Notes sur le bilan

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		6 490		6 490
- 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		6 490		6 490
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE		6 490		6 490

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'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		526		526
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers		526		526
Immobilisations corporelles				
		526		526
ACTIF IMMOBILISE				

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 142 818 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	20 079	20 079	
Autres	118 308	118 308	
Capital souscrit - appelé, non versé	4 431	4 431	
Charges constatées d'avance			
Total	142 818	142 818	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	4 212
REMISE VOLUMIQUE	29 467
RISTOURNE TARIFAIRE	9 561
RISTOURNE PLAN DE TRANSFORMATION	1 199
RISTOURNE FRUITS LEGUMES	8 587
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	9 500
Total	62 526

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 554 609 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	1 540	1 540		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	325 063	325 063		
Dettes fiscales et sociales	117 422	117 422		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	110 584	110 584		
Produits constatés d'avance				
Total	554 609	554 609		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	50			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	73 529
INTERETS BANCAIRES A PAYER	1 540
PROVISION CONGES PAYES	38 446
13EME MOIS	12 134
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	7 396
13EME MOIS CHARGES	2 877
URSSAF SSI	5 784
CFE	11 121
CVAE	2 538
TAXE APPRENTISSAGE	375
FORMATION CONTINUE	1 351
TASCOM	21 005
BON FIDELITE	3 540
Total	181 635

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
	2 080		
CCA- DIVERS	177		
CCA- LOC MOB PAYEE D AVANCE	489		
CCA- ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	568		
CCA - ASSURANCE MULTIRISQUE	24		
CCA - ASSUR VOITURE	19		
CCA - ASSURANCE RCMS	238		
CCA- DIVERS	338		
CCA SURVEILLANCE MAGASIN	357		
CCA - TAXES DIVERSES	141		
CCA- MEDECINE DU TRAVAIL			
Total	4 431		

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

La société a bénéficié d'aides financières d'un montant de 20 000 € versées par la société Carrefour Proximité France.

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 24 AVRIL 2024**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2023

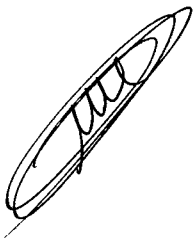
DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice, s'élevant à -23 929,50 euros, de la manière suivante :

Au report à nouveau pour..... -23 929,50 €

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**