

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE HAVRE - 7606 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2025 - B2025/003977 - 2018 B 00658 - 843 950 635 - A2LR DISTRIB

A2LR DISTRIB

Société à responsabilité limitée au capital de 329 225 euros
Siège social : 196 Place Gaston Samson Fauville en Caux– 76640 TERRES-DE-CAUX

843 950 635 LE HAVRE

**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTION DE RÉSULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE EN DATE DU 29 AOÛT 2024**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 29 février 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à – 43 207,23 euros, de la manière suivante :

Imputation sur la réserve facultative pour	- 8 230,08 €
Au compte de report à nouveau pour.....	- 34 977,15 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes antérieures.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 août 2024

Cette résolution est
Voix pour
Voix contre
Abstention

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A
L'ORIGINAL

La Gérance



Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 29/02/2024	Net 28/02/2023
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)	475 000		475 000	475 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 912	29 525	38 387	51 969
Autres immobilisations corporelles	849 036	253 518	595 518	701 191
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				20 382
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 336		19 336	19 145
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 411 284	283 044	1 128 240	1 267 687
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	277 442		277 442	259 445
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	27 063		27 063	38 431
Autres créances	24 414		24 414	48 194
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	19 391		19 391	47 092
Charges constatées d'avance (3)	13 462		13 462	12 515
TOTAL ACTIF CIRCULANT	361 772		361 772	405 677
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 773 056	283 044	1 490 012	1 673 364
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	29/02/2024	28/02/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	329 225	329 225
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	13 676	13 676
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 165	992
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 230	4 941
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-43 207	3 463
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	309 089	352 296
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)	843 192	1 016 291
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 282	5 238
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 599	237 222
Dettes fiscales et sociales	54 854	60 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 032	980
Autres dettes	965	894
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 180 924	1 321 068
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 490 012	1 673 364
(1) Dont à plus d'un an (a)	667 380	843 124
(1) Dont à moins d'un an (a)	513 543	477 944
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	7	17
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A2LR DISTRIB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2024, dont le total est de 1 490 012 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 43 207 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2023 au 29/02/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 29/02/2024 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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 physiques sont effectuées au prix de vente. La conversion du prix de vente en prix coûtant 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.

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	475 000			475 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	475 000			475 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 912			67 912
- Installations générales, agencements aménagements divers	796 079	17 028		813 107
- Matériel de transport	18 514			18 514
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 415			17 415
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	20 382		20 382	
Immobilisations corporelles	920 302	17 028	20 382	916 948
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	19 145	191		19 336
Immobilisations financières	19 145	191		19 336
ACTIF IMMOBILISE	1 414 447	17 219	20 382	1 411 284

Immobilisations incorporelles

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	29/02/2024
Éléments achetés	475 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	475 000

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	15 943	13 582		29 525
- Installations générales, agencements aménagements divers	121 558	115 516		237 074
- Matériel de transport	4 690	3 703		8 393
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 569	3 483		8 052
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	146 759	136 284		283 044
ACTIF IMMOBILISE	146 759	136 284		283 044

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 84 275 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	19 336		19 336
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	27 063	27 063	
Autres	24 414	24 414	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 462	13 462	
Total	84 275	64 939	19 336
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	2 018
REMISE VOLUMIQUE	3 004
RISTOURNE TARIFAIRE	2 393
RISTOURNE FRUITS & LEGUMES	1 335
RISTOURNE MINO MAJO LOG CPV 0.2	378
Total	9 128

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 180 924 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	7	7		
- à plus de 1 an à l'origine	843 185	175 805	667 380	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 599	278 599		
Dettes fiscales et sociales	54 854	54 854		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 032	1 032		
Autres dettes (**)	3 247	3 247		
Produits constatés d'avance				
Total	1 180 924	513 543	667 380	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	173 095			
(**) Dont envers les associés	2 282			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	14 334
INT COURUS/EMPRUNTS	60
INTERETS BANCAIRES A PAYER	7
PROVISION CONGES PAYES	20 982
PROVIS SUR 13 EME MOIS	3 237
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	3 799
CHARGES SOCIALES/13 EME MOIS	601
URSSAF SSI	1 620
CFE	590
CVAE	993
TAXE APPRENTISSAGE	342
FORMATION CONTINUE	2 064
TASCOM	11 838
BON FIDELITE	888
DIVERS - CHARGES A PAYER	77
Total	61 432

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA- LOYER CARREFOUR PROPERTY	6 440		
CCA - TAXE FONCIERE / TOM	993		
CCA - LOCATION MOBILIERE	803		
CCA- ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	208		
CCA - ENTRETIEN STAT	947		
CCA - ASSURANCE MULTIRISQUE	968		
CCA - ASSURANCE MULTIRISQ STAT	1 120		
CCA - ASSURANCE AUTO	936		
CCA- SERVICES EXTERIEURS	734		
CCA - SURVEILLANCE MAGASIN	96		
CCA- BLANCHISSERIE	217		
Total	13 462		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
EMPRUNT LCL	843 124
Autres engagements donnés	843 124
Total	843 124
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	