

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01343 Numéro SIREN : 518 770 862 Nom ou dénomination : A.E.F. DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/012370

A.E.F. DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 €uro
Siège social : 28, avenue du Mont-Blanc, 74170 SAINT-GERVAIS-LES-BAINS
518 770 862 RCS ANNECY

COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

BILAN

ANNEXE

Certifiés conformes
Par Le Président
Fabien BERLY

DocuSigned by:

4E17A2D63B8148A...

Designation de l'entreprise :		SAS AEF DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12			
Adresse de l'entreprise		28 Avenue du Mont-Blanc		74170 ST GERVAIS LES BAINS		Durée de l'exercice précédent*			
Numéro SIRET*		51877086200010				Néant ☐ *			
				Exercice N clos le:		30092021			
				N-1		30092020			
		Brut		Amortissements, provisions		Net			
		1		2		3			
						Net			
						4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
		Fonds commercial (1)	AH	180 000	AI	180 000	180 000		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	83 589	AS	63 685	19 904	29 128	
		Autres immobilisations corporelles	AT	170 251	AU	134 450	35 802	51 012	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU		CV				
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD		BE				
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	5 000	BI	5 000	5 000		
		TOTAL (II)	BJ	438 840	BK	198 134	240 706	265 140	
		ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production de biens	BN				BO				
En cours de production de services	BP				BQ				
Produits intermédiaires et finis	BR				BS				
Marchandises	BT			60 129	BU	60 129	60 739		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV				BW				
Clients et comptes rattachés (3)*	BX			10 482	BY	10 482	19 837		
Autres créances (3)	BZ			135 090	CA	135 090	131 716		
Capital souscrit et appelé, non versé	CB				CC				
DIVERS	CREANCES			Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	118 030	CG	118 030	29 557		
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 765	CI	1 765	955		
		TOTAL (III)	CJ	325 496	CK	325 496	242 804		
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
		Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	764 336	IA	198 134	566 202	507 944	
		Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	5 000	(3) Part à plus d'un an	CR	
		Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise : SAS AEF DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8...000.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	162 858	142 552
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	67 436	20 307
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	239 095	171 658
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	98 311	61 219
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		100
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	33 823	106 359
	Dettes fiscales et sociales	DY	115 909	70 543
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	37	37
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	79 027	98 027
	TOTAL (IV)	EC	327 107	336 285
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	566 202	507 944
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	249 460	336 285
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 890	23 246

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La fermeture des stations n'a pas fortement impacté la venue de la clientèle touristique et a plutôt permis une consommation dans le centre du village.
Ainsi le CA a progressé de 5% par rapport à l'an dernier.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	180 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	83 589		
Installations générales agencements aménagements divers	83 745		
Matériel de transport	17 382		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 125		
TOTAL	253 840		
Prêts, autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	5 000		
TOTAL GENERAL	438 840		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			180 000	180 000
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			83 589	83 589
Installations générales agencements aménagements divers			83 745	83 745
Matériel de transport			17 382	17 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			69 125	69 125
TOTAL			253 840	253 840
Prêts, autres immobilisations financières			5 000	5 000
TOTAL			5 000	5 000
TOTAL GENERAL			438 840	438 840

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 461	9 224		63 685
Installations générales agencements aménagements divers	78 520	5 224		83 745
Matériel de transport	924	3 477		4 401
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 795	6 509		46 304
TOTAL	173 700	24 434		198 134
TOTAL GENERAL	173 700	24 434		198 134

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	9 224				
Instal. générales agenc. aménag. divers	5 224				
Matériel de transport	3 477				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 509				
TOTAL	24 434				
TOTAL GENERAL	24 434				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 000	5 000	
Autres créances clients	10 482	10 482	
Personnel et comptes rattachés	188	188	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 716	1 716	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 863	29 863	
Groupe et associés	34 081	34 081	
Débiteurs divers	69 243	69 243	
Charges constatées d'avance	1 765	1 765	
TOTAL	152 338	152 338	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	34 081		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 938	1 938		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	96 373	18 725	60 974	16 674
Fournisseurs et comptes rattachés	33 823	33 823		
Personnel et comptes rattachés	32 619	32 619		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 490	24 490		
Impôts sur les bénéfices	21 478	21 478		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 736	34 736		
Autres impôts taxes et assimilés	2 586	2 586		
Autres dettes	37	37		
Produits constatés d'avance	79 027	79 027		
TOTAL	327 107	249 460	60 974	16 674
Emprunts souscrits en cours d'exercice	110 423			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 129			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 485
Dettes fiscales et sociales	42 559
Autres dettes	37
Total	49 130

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 765
Total	1 765
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	79 027
Total	79 027

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Intérêts sur prêts non échus	3 487	4 460
Assurance sur prêts non échus	973	
Total (1)		4 460

Engagements reçus

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles - amendes et pénalités	400	671200
Total	400	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT AIDES REGIONALES	4 257
AN VEHICULE	2 112
TRANSFERT DE CHARGE ASSURANCE	9 417
Total	15 786

A.E.F. DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 €uro
Siège social : 28, avenue du Mont-Blanc, 74170 SAINT-GERVAIS-LES-BAINS
518 770 862 RCS ANNECY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 MARS 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 67 436 €uro de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	67 436 €uro
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 33,93 €uro par action	27 143 €uro
Le solde En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 203 151 €uro	40 293 €uro

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 €uro (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 €uro (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

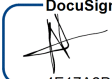
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 novembre 2018 : 12 416 €uro, soit 15.52 €uro par titre (dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 12 416 €uro)

Certifié conforme

Le Président

Fabien BERLY

DocuSigned by:

4E17A2D63B8148A...