

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 08197

Numéro SIREN : 537 829 848

Nom ou dénomination : 92 DISTRIB

Ce dépôt a été enregistré le 14/12/2022 sous le numéro de dépôt 61740



SAS 92 DISTRIB

**14 rue Barbès
92300 LEVALLOIS PERRET**

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

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'E' followed by a series of loops and a final flourish.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	88 568	69 129	19 439	28 619
Autres immobilisations corporelles	409 849	322 322	87 527	121 087
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	420		420	320
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 737		51 737	51 737
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	550 574	391 451	159 123	201 763
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	640 099		640 099	639 012
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	452 202		452 202	450 877
Autres créances	860 636		860 636	436 594
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	216 502		216 502	350 261
Charges constatées d'avance (3)				5 079
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 169 439		2 169 439	1 881 822
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 720 013	391 451	2 328 562	2 083 585
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	389 233	484 520
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	104 141	84 713
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	502 175	578 033
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)	412 321	320 602
Emprunts et dettes financières diverses (3)	67 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	977 120	930 188
Dettes fiscales et sociales	369 946	254 762
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 826 387	1 505 552
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 328 562	2 083 585
(1) Dont à plus d'un an (a)	200 000	210 889
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 626 387	1 294 662
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	212 321	109 713
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Exercice clos au 30/09/2021

ANNEXE

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'B' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 92 DISTRIB

Annexe de la situation de la période du 01/10/2020 au 30/09/2021, dont le total est de 2 328 562 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 104 141 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes au 30/09/2021

Règles générales

Les comptes intermédiaires de la période du 01/10/2020 au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, 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 euros.

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.

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

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 la période.

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

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur la période du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	88 568			88 568
- Installations générales, agencements aménagements divers	409 849			409 849
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	498 417			498 417
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	320	100		420
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	51 737			51 737
Immobilisations financières	52 057	100		52 157
ACTIF IMMOBILISE	550 474	100		550 574

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			100	100
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			100	100
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	59 949	9 180		69 129
- Installations générales, agencements aménagements divers	288 762	33 560		322 322
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	348 711	42 740		391 451
ACTIF IMMOBILISE	348 711	42 740		391 451

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 364 575 euros 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	51 737		51 737
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	452 202	452 202	
<i>Autres</i>	860 636	860 636	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>			
Total	1 364 575	1 312 838	51 737
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>INTERETS C/C</i>	1 835
Total	1 835

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 826 387 euros 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
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	212 321	212 321		
- à plus de 1 an à l'origine	200 000			200 000
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	977 120	977 120		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	369 946	369 946		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	67 000	67 000		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	1 826 387	1 626 387		200 000
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>	10 889			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	21 540
PROV CONGES PAYES	55 043
PROVISION CH. SOC/CP	19 937
PROV TAXE APPRENTISSAGE	8 698
PROV. FORMATION CONTINUE	23 458
Total	128 677

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Total			

92 DISTRIB
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 14 Rue Barbès, 92300 LEVALLOIS PERRET
537 829 848 RCS NANTERRE

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2022**

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021**

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 104 141,46 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 104 141,46 euros

En totalité au compte "autres réserves" 104 141,46 euros
qui s'élève ainsi à 493 374,74 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 septembre 2018 : Néant
- Exercice clos le 30 septembre 2019 : Néant
- Exercice clos le 30 septembre 2020 : Néant
- Distribution exceptionnelle (AG 30/09/2021) : 180 000,00 euros, soit 225,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 180 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Eric RUIMY

