RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00197
Numéro SIREN : 520 196 197
Nom ou dénomination : ABELEC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006528

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 590	4 621	8 969	5 785
Fonds commercial	6 000	6 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	20 753	20 055	698	1 076
Autres immobilisations corporelles	320 139	69 852	250 287	29 415
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 700		41 700	6 700
TOTAL (I)	402 182	100 528	301 653	42 976
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 040 672		1 040 672	311 095
Avances et acomptes versés sur commandes	4 891		4 891	1 717
Créances				
Clients et comptes rattachés	832 637	41 230	791 407	406 965
Autres	416 907	6 114	410 793	171 294
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	495 274		495 274	961 346
Charges constatées d'avance	2 278		2 278	2 583
TOTAL (II)	2 792 659	47 345	2 745 314	1 855 000
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 194 840	147 873	3 046 967	1 897 976

Certifié Conforme
Le Président

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	15 000	15 000	15 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 500	1 500
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		630 005	432 710
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		41 761	322 296
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	688 267	771 505
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 409 011	516 921
Emprunts et dettes financières diverses		743	743
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		721 292	423 909
Dettes fiscales et sociales		203 512	167 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		24 144	16 947
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	2 358 701	1 126 471
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	3 046 967	1 897 976

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	1 763

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 3 046 967 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 41 761 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 984		6 606
TOTAL	12 984		6 606
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	20 039		713
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	42 611		189 668
Mat. de transport			2 940
Mat. de bureau et info., mobilier	29 986		54 934
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	92 636		248 256
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 700		35 000
TOTAL	6 700		35 000
TOTAL GENERAL	112 320		289 862

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 590	
TOTAL			19 590	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			20 753	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			232 279	
Mat. de transport			2 940	
Mat. de bureau et info., mobilier			84 920	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			340 892	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			41 700	
TOTAL			41 700	
TOTAL GENERAL			402 182	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial	6 000			6 000
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 199	3 422		4 621
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 199	3 422		10 621
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 964	1 091		20 055
Installations générales, agencements et aménagements divers	28 916	14 238		43 155
Matériel de transport		552		552
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 265	11 881		26 146
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 145	27 763		89 907
TOTAL GÉNÉRAL	69 344	31 185		100 528

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	46 788	3 818	9 376		41 230
Autres provisions pour dépréciation		6 114			6 114
TOTAL III	46 788	9 933	9 376		47 345
TOTAL GENERAL (I+II+III)	46 788	9 933	9 376		47 345
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		9 933	9 376		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	41 700		41 700
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	56 152	56 152	
Autres créances clients	776 484	776 484	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 403	3 403	
Impôts sur les bénéfices	104 952	104 952	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 131	25 131	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	283 422	283 422	
Charges constatées d'avance	2 278	2 278	
TOTAL	1 293 522	1 251 822	41 700

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 715	1 715		
- à plus d'1 an à l'origine	1 407 295	83 424	771 650	552 221
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	721 292	721 292		
Personnel et comptes rattachés	46 809	46 809		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 656	72 656		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	67 466	67 466		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 580	16 580		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	743	743		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	24 144	24 144		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 358 701	1 034 830	771 650	552 221
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 090			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 912.80	
Autres créances	275 202.86	145 053.69
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	277 115.66	145 053.69

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 912.80	
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	1 912.80	
Autres créances	275 202.86	145 053.69
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	272 500.78	145 053.69
43870000 INDEMNITES IJSS	35.44	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	2 666.64	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	277 115.66	145 053.69

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 943.32	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 728.80	6 454.64
Dettes fiscales et sociales	80 105.16	68 892.86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 355.70	12 642.00
TOTAL	125 132.98	87 989.50

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 943.32	
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	2 228.00	
51860000 Interets courus a payer	1 715.32	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 728.80	6 454.64
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	22 728.80	6 454.64
Dettes fiscales et sociales	80 105.16	68 892.86
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	34 976.47	16 367.21
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	11 832.88	24 931.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	13 245.00	6 669.81
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	5 046.23	11 084.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	2 685.92	2 508.95
44863000 FORMATION CONTINUE A PAYER	3 293.66	2 934.89
44864000 CHARGES A PAYER	9 025.00	4 397.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 355.70	12 642.00
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	18 355.70	12 642.00
TOTAL	125 132.98	87 989.50

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Charges d'exploitation	2 278	2 583
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	2 278	2 583

ABELEC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : Rue des Jardins
26700 PIERRELATTE
520 196 197 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MAI 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 41 761,38 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	41 761,38 euros
Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	78 238,62 euros

Affectation :

Dividendes	120 000,00 euros

Le dividende unitaire s'élève à 850,00 euros.
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 31 mai 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
128 000,00 euros, soit 853,33 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 128 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
125 000,00 euros, soit 833,33 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 125 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente

