

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00179

Numéro SIREN : 411 187 115

Nom ou dénomination : A.B. DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/013809

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	122 500		122 500	122 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	101 169	93 283	7 886	13 789
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	35 401	26 800	8 601	6 422
	Autres immobilisations corporelles	45 967	38 450	7 517	9 802
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 865		20 865	20 865
TOTAL (II)		325 902	158 532	167 370	173 379
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	31 465		31 465	32 885
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	251 842	3 258	248 583	219 753
	Autres créances	60 147		60 147	53 449
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	150 004		150 004	146 689
	Charges constatées d'avance	107 268		107 268	94 136
	TOTAL (III)	600 727	3 258	597 468	546 912
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		926 629	161 791	764 838	720 291
(1) dont droit au bail				120 000	120 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 865	20 865
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		9 381
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(186 705)	
	Résultat de l'exercice	14 371	(196 086)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(163 949)	(178 320)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	8 341	3 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	8 341	3 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 145	120 211
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 849	162 397
	Dettes fiscales et sociales	94 150	99 104
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	539 302	513 898
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	920 446	895 611
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	764 838	720 291
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		14 371,49	(196 085,99)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		920 446	895 611
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		145	160
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **764 838** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 733 724** euros
 - un total charges de **1 719 352** euros
 - dégage un résultat de **14 371** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2021**
- finit le **31/12/2021**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AB DISTRIBUTION** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **764 838 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 733 724 euros** et un total **charges de 1 719 352 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 14 371 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice :

La société AB DISTRIBUTION a connu une année 2021 plus faible que prévu du fait de la pandémie mondiale COVID-19 ne permettant pas d'apurer ses capitaux propres négatifs.

Les perspectives financières et commerciales 2022 ne nous conduisent toutefois pas à remettre en cause le principe de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	122 500				122 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	122 500				122 500

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	99 269		1 900		101 169
	Instal technique, matériel outillage industriels	25 419		9 982		35 401
	Instal., agencement, aménagement divers	27 093				27 093
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 874				18 874
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	170 655		11 882		182 537

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	20 865				20 865
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 865				20 865

TOTAL		314 020		11 882		325 902
--------------	--	----------------	--	---------------	--	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	85 480	7 803		93 283
	Instal technique. matériel outillage industriels	18 997	7 803		26 800
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 856	1 379		21 234
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	16 309	907		17 216
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 641	17 891		158 532
TOTAL		140 641	17 891		158 532

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	3 000	5 341		8 341
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 000	5 341		8 341
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 258			3 258
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 258			3 258
TOTAL GENERAL		6 258	5 341		11 599
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 341		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	15,2449	7 622,45

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	20 865	20 865	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	251 842	251 842	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 096	4 096	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	300	300	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	55 751	55 751	
	Charges constatées d'avances	107 268	107 268	
TOTAL DES CREANCES		440 122	440 122	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	145	145		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	120 000	120 000		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	166 849	166 849		
	Personnel et comptes rattachés	36 944	36 944		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 899	23 899		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 197	31 197		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 110	2 110		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	539 302	539 302		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		920 446	920 446		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	122 500	
TOTAL	122 500	

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		191 219
Autres créances clients		135 924
<i>CLIENTS FACTA ETABLIR</i>	<i>13 429</i>	
<i>CLIENTS FAE S/ ACHATS EFFECTUES</i>	<i>122 495</i>	
Autres créances		55 295
<i>R.R.R. à obtenir, avoirs non</i>	<i>55 295</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		56 118
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>BANQUES INTERETS COURUS</i>	<i>145</i>	145
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i> <i>FNP AUTRES</i>	<i>11 819</i> <i>16 342</i>	28 161
Dettes fiscales et sociales <i>Dettes prov. congés payés</i> <i>Charges sur congés à payer</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>18 358</i> <i>6 609</i> <i>1 585</i>	26 552
Autres dettes <i>R.R.R. à accorder et avoirs ét</i>	<i>1 260</i>	1 260

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		23 338	23 338
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES		83 930	83 930
TOTAL			107 268

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Etat exprimé en euros

--

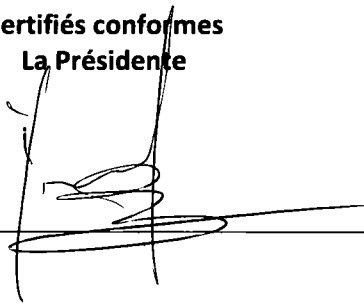
AB DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 7 620 euros
Siège social : 2, rue René Cassin - ZI SAINT EGREVE 38120 SAINT EGREVE
RCS GRENOBLE 411 187 115

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

Exercice clos le 31 décembre 2021

Certifiés conformes
La Présidente

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'S' or 'B' followed by a horizontal line, positioned below the text 'La Présidente'.

AB DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 2, rue René Cassin - ZI SAINT EGREVE 38120 SAINT EGREVE
RCS GRENOBLE 411 187 115

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2022**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 14 371 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **14 371 euros**

A l'absorption des pertes antérieures, au compte report à nouveau débiteur : **14 371 euros**

Compte tenu de cette affectation, le report à nouveau est de 172 334 euros, et le montant des capitaux propres de -163 949 euros.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont toujours inférieurs à la moitié du capital social. Par procès-verbal du 30 juin 2021 statuant sur l'exercice clos le 31.12.2020, l'Assemblée générale ordinaire annuelle et extraordinaire avait déjà constaté que les capitaux propres de la société étaient devenus inférieurs à la moitié du capital social et avait décidé qu'il n'y avait pas lieu à la dissolution anticipée de la société.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

En outre, conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Pour :

Contre :

Abstention :

Cette résolution, mise aux voix, est : Adoptée ☒
Rejetée ☐

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2022

Certifié conforme

La Présidente, Société ANEDAL FINANCES
Représentée par Abdesselem MELOUK

