

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 04937 Numéro SIREN : 831 122 155 Nom ou dénomination : Ab distribution

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/010431

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/22	Net au 30/09/21
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations techniques, matériel et outillage	4 132	4 039	93	494
Autres immobilisations corporelles	40 177	15 701	24 476	31 684
<i>Immobilisations financières</i>				
Autres immobilisations financières	52 973		52 973	49 973
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	97 283	19 740	77 543	82 151
<i>Stocks</i>				
Marchandises	53 622		53 622	54 306
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés				188
Fournisseurs débiteurs				17
Personnel	2 500		2 500	
Etat, Impôts sur les bénéfices				1 553
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	45 076		45 076	28 172
Autres créances	230 151		230 151	6 537
<i>Divers</i>				
Disponibilités	392 586		392 586	288 264
Charges constatées d'avance				232
TOTAL ACTIF CIRCULANT	723 935		723 935	379 269
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	821 218	19 740	801 478	461 420

NA

Bilan

	Net au 30/09/22	Net au 30/09/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Réserve légale	500	500
Autres réserves	188 025	175 521
Résultat de l'exercice	47 672	22 505
TOTAL CAPITAUX PROPRES	241 197	203 525
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	154 590	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	154 590	
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	26 576	7 216
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 748	211 784
Personnel	30 597	27 516
Organismes sociaux	9 124	6 443
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 251	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 539	2 095
Autres dettes fiscales et sociales	1 855	2 842
Dettes fiscales et sociales	51 367	38 895
TOTAL DETTES	560 281	257 895
TOTAL PASSIF	801 478	461 420

WA

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de la société : SASU AB DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 801 478 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 47 672 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, à jour des différents règlements.

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, ne sont pas 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.

h/n

Règles et Méthodes Comptables

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.

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.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés au coût de revient (matières premières et main d'oeuvre directe).

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.

UA

Règles et Méthodes Comptables

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

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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.

N A

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	4 132			4 132
– Installations générales, agencements aménagements divers	26 354			26 354
– Matériel de transport	6 100	1 000	6 100	1 000
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 865	958		12 824
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	48 451	1 958	6 100	44 310
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	49 973	3 000		52 973
Immobilisations financières	49 973	3 000		52 973
ACTIF IMMOBILISE	98 424	4 958	6 100	97 283

N/A

Notes sur le Bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 958	3 000	4 958
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 958	3 000	4 958
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		6 100		6 100
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		6 100		6 100

Amortissements des immobilisations

AP

Notes sur le Bilan

	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	3 639	400		4 039
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 729	3 225		7 954
- Matériel de transport	2 847	910	3 640	117
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 059	2 571		7 631
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	16 274	7 106	3 640	19 740
ACTIF IMMOBILISE	16 274	7 106	3 640	19 740



Notes sur le Bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 330 700 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
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	52 973		52 973
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	277 727	277 727	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	330 700	277 727	52 973
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	16 000
Total	16 000

NA

Notes sur le Bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 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 560 281 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	154 590	22 612	92 304	39 674
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 748	327 748		
Dettes fiscales et sociales	51 367	51 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 576	26 576		
Produits constatés d'avance				
Total	560 281	428 303	92 304	39 674
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 574			
(**) Dont envers les associés	26 576			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 26 576 euros.

NA

Notes sur le Bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	268 802
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	163
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	16 230
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	3 254
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	1 765
Total	290 214

NA

Notes sur le Compte de Résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 307 610		1 307 610
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 307 610		1 307 610

NA

AB DISTRIBUTION LEADER PRICE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000,00 €

Siège social : 18 COURS ANDRÉ PHILIP

69100 VILLEURBANNE

831 122 155 RCS LYON

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MARS 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 47 671,73 €, de la manière suivante :

- | | |
|--|-------------|
| - Un résultat de..... | 47 671,73 € |
| - Soit un bénéfice distribuable de | 47 671,73 € |
| - Une somme | 10 000.00 € |
| à la distribution de dividende, soit par action, | |
| un montant de | 20.00 € |
| - et le solde, soit | 37 671,73 € |
| au compte "Autres réserves" | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 20,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2023, sous déduction pour les associés personnes physiques du prélèvement forfaitaire unique de 30%.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme
Le président

