

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

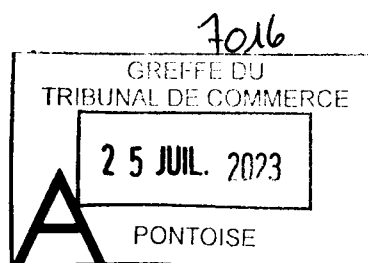
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 03408 Numéro SIREN : 410 709 638 Nom ou dénomination : ASP DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2023 sous le numéro de dépôt 7016



L'expert-comptable *booster* d'entrepreneurs dynamiques



COMPTES ANNUELS

ASP DISTRIBUTION

25 AVENUE DE L'EGUILLETTE
95310 SAINT-OUEN-L'AUMONE

Bilan au 31/12/2022
Et Annexe Légale

Numéro SIREN : **410709638**

CECCA
45 avenue de Friedland
75008 PARIS
Tel : 01.34.44.32.32
www.cecca.fr
f t in

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes Legales 23	5

Bilan et Resultat

ASP DISTRIBUTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	9 050	6 899	2 151	0.11	2 781	0.15
Fonds commercial	254 491		254 491	12.47	254 491	13.72
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	25 693	23 814	1 879	0.09	2 366	0.13
Autres immobilisations corporelles	259 286	198 378	60 908	2.98	90 442	4.88
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	39 742		39 742	1.95		
TOTAL (I)	588 263	229 092	359 171	17.59	350 080	18.88
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	582 625		582 625	28.54	565 162	30.47
Avances & acomptes versés sur commandes	702		702	0.03	6 260	0.34
Clients et comptes rattachés	351 614	40 222	311 393	15.25	368 150	19.85
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 246		1 246	0.06	500	0.03
. Personnel	2 400		2 400	0.12	1 482	0.08
. Organismes sociaux					43	0.00
. Etat, impôts sur les bénéfices					10 536	0.57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 007		36 007	1.76	54 809	2.96
. Autres	234 266		234 266	11.48	149 823	8.08
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	5 414		5 414	0.27	5 414	0.29
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	504 022		504 022	24.69	341 067	18.39
Charges constatées d'avance	4 141		4 141	0.20	1 344	0.07
TOTAL (II)	1 722 438	40 222	1 682 216	82.41	1 504 589	81.12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 310 700	269 313	2 041 387	100.00	1 854 669	100.00

ASP DISTRIBUTION

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 70 000)	70 000 3.43	70 000 3.77
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 000 0.34	7 000 0.38
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	949 716 46.52	855 422 46.12
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	152 299 7.46	94 293 5.08
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 179 015 57.76	1 026 716 55.36
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	30 542 1.50	77 621 4.19
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	69 344 3.40	51 256 2.76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	613 612 30.06	581 229 31.34
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	26 388 1.29	32 506 1.75
. Organismes sociaux	34 339 1.68	28 748 1.55
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 194 1.09	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 814 1.36	40 071 2.16
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 677 0.23	3 782 0.20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 461 1.64	12 740 0.69
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	862 372 42.24	827 953 44.64
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 041 387 100.00	1 854 669 100.00

Annexes Legales 23**ASP DISTRIBUTION****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 041 387,12 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 152 299,47 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels clos au 31 décembre 2021 ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables découlant du règlement ANC-2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général modifié et complété.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

ASP DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	263 541		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	25 693		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	137 920		
Autres install., agencements, aménagements	104 131		
Matériel de transport	14 009		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 226
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	281 754		3 226
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			39 742
TOTAL			39 742
TOTAL GENERAL	545 295		42 968

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			263 541	263 541
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			25 693	25 693
Install. techniques, matériel, outillages industriels			137 920	137 920
Autres install., agencements, aménagements			104 131	104 131
Matériel de transport			17 235	17 235
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			284 979	284 979
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			39 742	39 742
TOTAL			39 742	39 742
TOTAL GENERAL			588 263	588 263

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 269	630		6 899
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	23 327	487		23 814
Installations, agencements divers	118 062	11 333		129 395
Matériel de transport	38 358	18 690		57 048
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 198	2 737		11 935
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	188 946	33 246		222 192
TOTAL GENERAL	195 215	33 876		229 092

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	630				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	487				
Installations, agencements divers	11 333				
Matériel de transport	18 690				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 737				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 246				
TOTAL GENERAL	33 876				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	40 222			40 222
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	40 222			40 222
TOTAL GENERAL	40 222			40 222
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	39 742		39 742
Clients douteux ou litigieux	56 842	56 842	
Autres créances clients	294 772	294 772	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 400	2 400	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	36 007	36 007	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	233 340	233 340	
Débiteurs divers	2 173	2 173	
Charges constatées d'avance	4 141	4 141	
TOTAL GENERAL	669 417	629 675	39 742
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	30 542	30 542		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	613 612	613 612		
Personnel et comptes rattachés	26 388	26 388		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 339	34 339		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	22 194	22 194		
- T.V.A.	27 814	27 814		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 677	4 677		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	33 461	33 461		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	793 029	793 029		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	47 079			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 384
Dettes fiscales et sociales	37 842
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	137 225

7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 141	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	4 141	

Commentaires:

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	140,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	140,00

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	4 154 843
Ventes de produits finis	
Prestations de services	8 149
TOTAL	4 162 992

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	4 162 992
Etranger	
TOTAL	4 162 992

7.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	200 950	
Résultat exceptionnel (et participation)	2 396	
Résultat comptable	152 299	51 046

Commentaires:

ASP DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 162 992	3 821 486	3 223 018	3 012 188	3 288 540
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	237 222	159 559	178 647	119 595	41 842
c) Impôt sur les bénéfices	51 046	28 851	39 388	25 249	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	186 176	130 708	139 259	94 346	41 842
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	152 299	94 293	118 207	98 342	12 264
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	471 674	453 228	390 232	441 787	428 769
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	157 154	162 829	135 954	161 101	149 842

Observations complémentaires

A.S.P. DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 70 000 euros
Siège social : 25 Avenue de l'Eguillette 95310 SAINT OUEN L'AUMONE
RCS PONTOISE 410 709 638

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 05 JUIN 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 152 299,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	152 299,47 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte « Autres réserves » qui se trouve ainsi porté à la somme de 1 102 015,47 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2022 :

360 000,00 euros soit 720,00 euros par action

Certifié conforme
La Présidente

