

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 04/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/009601

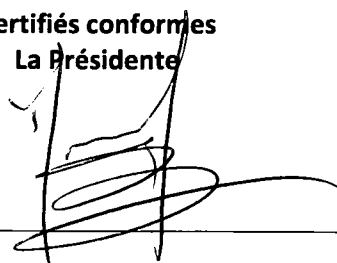
AB DISTRIBUTION

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 2022

Certifiés conformes
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end, positioned over the text 'La Présidente'.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	122 500		122 500	122 500		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	101 169	94 979	6 190	7 886	1 697-	21. 52
	Installations techniques, matériel et outillage	38 917	26 169	12 749	8 601	4 147	48. 22
	Autres immobilisations corporelles	56 629	41 446	15 184	7 517	7 667	101. 99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	20 865		20 865	20 865		
	Total II	340 081	162 594	177 487	167 370	10 117	6. 04
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	39 477		39 477	31 465	8 012	25. 46
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	149 210		149 210	248 583	99 374-	39. 98
	Autres créances	60 965		60 965	59 757	1 209	2. 02
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	23 640		23 640	150 004	126 364-	84. 24
	Charges constatées d'avance (3)	81 413		81 413	107 268	25 855-	24. 10
	Total III	354 705		354 705	597 078	242 372-	40. 59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	694 786	162 594	532 192	764 447	232 255-	30. 38

(1) Dont droit au bail

120 000

(2) Dont à moins d'un an

20 865

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 622 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 622	7 622		
	Réserves				
	Réserve légale	762	762		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	172 334-	186 705-	14 371	7.70
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	15 197-	14 371	29 569-	205.75
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	179 146-	163 949-	15 197-	9.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		8 341	8 341-	100.00
	Provisions pour charges				
	Total III		8 341	8 341-	100.00
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	103 522	120 000	16 478-	13.73
	Concours bancaires courants	224	145	79	54.50
	Emprunts et dettes financières diverses	87		87	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 611	166 458	1 152	0.69
	Dettes fiscales et sociales	84 032	94 150	10 117-	10.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	355 862	539 302	183 440-	34.01
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	711 339	920 055	208 717-	22.69
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	532 192	764 447	232 255-	30.38

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

607 816

920 055

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	122 500		
Installations générales agencements aménagements des constructions	101 169		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 401		10 297
Installations générales agencements aménagements divers	27 093		10 663
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 874		
TOTAL	182 537		20 960
Prêts, autres immobilisations financières	20 865		
TOTAL	20 865		
TOTAL GENERAL	325 902		20 960

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			122 500	122 500
Installations générales agencements aménagements constr.			101 169	101 169
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 781	38 917	38 917
Installations générales agencements aménagements divers			37 756	37 756
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			18 874	18 874
TOTAL		6 781	196 716	196 716
Prêts, autres immobilisations financières			20 865	20 865
TOTAL			20 865	20 865
TOTAL GENERAL		6 781	340 081	340 081

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	93 283	1 697		94 979
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 800	6 150	6 781	26 169
Installations générales agencements aménagements divers	21 234	2 089		23 323
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 216	907		18 123
TOTAL	158 532	10 842	6 781	162 594
TOTAL GENERAL	158 532	10 842	6 781	162 594

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 697				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 150				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 089				
Matériel de bureau informatique mobilier	907				
TOTAL	10 842				
TOTAL GENERAL	10 842				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	8 341		8 341		
TOTAL	8 341		8 341		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 258		3 258		
TOTAL	3 258		3 258		
TOTAL GENERAL	11 599		11 599		

Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles			3 258		
			8 341		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 865	20 865	
Autres créances clients	149 210	149 210	
Taxe sur la valeur ajoutée	658	658	
Débiteurs divers	60 307	60 307	
Charges constatées d'avance	81 413	81 413	
TOTAL	312 453	312 453	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	224	224		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	103 522		103 522	
Emprunts et dettes financières divers	87	87		
Fournisseurs et comptes rattachés	167 611	167 611		
Personnel et comptes rattachés	36 267	36 267		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 057	20 057		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 825	26 825		
Autres impôts taxes et assimilés	883	883		
Autres dettes	355 862	355 862		
TOTAL	711 339	607 816	103 522	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 478			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	15. 2449	500			500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
DROIT AU BAIL	1 20 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	92 665
Autres créances	54 164
Total	146 829

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	224
Emprunts et dettes financières diverses	87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 143
Dettes fiscales et sociales	26 170
Total	38 625

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	81 413
Total	81 413

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

AB DISTRIBUTION

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à - 15 197 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -15 197 euros

Report à nouveau antérieur : -172 334 euros

Au compte "report à nouveau" -15 197 euros
S'élevant ainsi à -187 531 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 31 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 26 juin 2023

Certifié conforme
Le Président

