

RCS : SOISSONS

Code greffe : 0203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00059

Numéro SIREN : 520 557 117

Nom ou dénomination : "AB DISTRI"

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2023 sous le numéro de dépôt 2353

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	215 000		215 000	215 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	175 111	75 037	100 074	20 169
Autres immobilisations corporelles	411 682	185 448	226 233	80 245
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				3 993
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 799		15 799	15 642
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	817 592	260 486	557 106	335 050
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	201 349		201 349	177 013
Avances et acomptes versés sur commandes				5 148
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	13 811		13 811	10 843
Autres créances	56 161		56 161	29 100
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	517 601		517 601	400 471
Charges constatées d'avance (3)	23 895		23 895	21 570
TOTAL ACTIF CIRCULANT	812 817		812 817	644 145
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 630 408	260 486	1 369 923	979 195
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2023	31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	114 372	114 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	41 108	41 108
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	11 437	11 437
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	380 205	291 540
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	21 436	88 665
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	568 558	547 122
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	211 857	284
Emprunts et dettes financières diverses (3)	130 000	65 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	357 627	274 248
Dettes fiscales et sociales	52 020	61 397
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49 860	31 144
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	801 365	432 073
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 369 923	979 195
(1) Dont à plus d'un an (a)	177 839	
(1) Dont à moins d'un an (a)	623 526	432 073
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		284
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société est passé au concept V3 sur cet exercice.

La société a bénéficié d'une aide financière d'un montant de 61 800 € versée par la société Carrefour Proximité France

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AB DISTRI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 1 369 923 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 21 436 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/07/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 Euro.

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, sont 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.

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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

les inventaires physiques sont effectués au prix de vente, la conversion en prix coûtant hors TVA s'opère à l'aide du taux de marge moyen pondéré résultant de la comptabilité analytique.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 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.

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	215 000			215 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	215 000			215 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	107 598	106 605	39 093	175 111
- Installations générales, agencements aménagements divers	243 752	198 991	45 643	397 099
- Matériel de transport	10 820			10 820
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 762			3 762
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 993		3 993	
Immobilisations corporelles	369 926	305 596	88 729	586 793
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 642	156		15 799
Immobilisations financières	15 642	156		15 799
ACTIF IMMOBILISE	600 568	305 753	88 729	817 592

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		305 596	156	305 753
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		305 596	156	305 753
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		88 729		88 729
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		88 729		88 729

Immobilisations incorporelles**Fonds commercial**

	31/03/2023
Éléments achetés	215 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	215 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	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	87 429	26 701	39 093	75 037
- Installations générales, agencements aménagements divers	167 834	50 298	45 643	172 489
- Matériel de transport	6 492	2 705		9 197
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 762			3 762
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	265 518	79 704	84 736	260 486
ACTIF IMMOBILISE	265 518	79 704	84 736	260 486

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 109 665 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	15 799		15 799
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 811	13 811	
Autres	56 161	56 161	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 895	23 895	
Total	109 665	93 866	15 799
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOUR. DEBITEURS ET AV. A RECEVOIR	843
RISTOURNE VOLUMIQUE FIDELITE	7 786
RISTOURNE TARIFAIRE	6 695
RIST MINO MAJO LPG CPV	685
Total	16 009

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 114 372,00 Euro décomposé en 353 titres d'une valeur nominale de 324,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	353	324,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	353	324,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 801 365 Euro 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	211 857	34 018	137 336	40 503
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	357 627	357 627		
Dettes fiscales et sociales	52 020	52 020		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	179 860	179 860		
Produits constatés d'avance				
Total	801 365	623 526	137 336	40 503
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	240 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	28 194			
(**) Dont envers les associés	130 000			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	30 756
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	51
PROVISION CONGES PAYES	15 048
CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	3 016
CFE	909
CVAE	1 098
TAXE APPRENTISSAGE	57
FORMATION CONTINUE	190
TASCOM	18 061
PROV AVANTAGES A PAYER	815
Total	70 002

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOYERS IMMOBILIER D AVANCE	15 799		
CCA LOCATIONS MATERIEL	70		
CCA CHARGES LOCATIVES REFACT./ BAIL	2 159		
CCA ENT. BATIMENT	149		
CCA ENT. STATION SERVICE	865		
CCA ENTRETIEN MATERIEL	614		
CCA ASSURANCE MULTIRISQUE	2 493		
CCA ASSURANCE VEHICULE	25		
CCA CONTRAT SERVICES	678		
CCA MEDECINE	1 044		
Total	23 895		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Amortissements des immobilisations	10 919	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		67 034
TOTAL	10 919	67 034

La société a bénéficié d'une aide financière d'un montant de 61 800 € versée par la société Carrefour Proximité France.

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Emprunts auprès d'établissement de crédits</i>	211 805
Autres engagements donnés	211 805
Total	211 805
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AB DISTRI
Société à responsabilité limitée au capital de 114 372 euros
Siège social : rue Jean Jaurès – 02370 VAILLY SUR AISNE

520 557 117 RCS SOISSONS

**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
SOUMISE et ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 9 AOÛT 2023**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 21 435,66 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour 21 435,66 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 9 août 2023

Cette résolution est approuvée

Voix pour 353

Voix contre /

Abstention /

La Gérance

