RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00197
Numéro SIREN : 520 196 197
Nom ou dénomination : ABELEC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 15/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/013516

Certifiés conformes
La Présidence

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 590	9 273	4 316	8 969
Fonds commercial	6 000	6 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	33 665	22 044	11 622	698
Autres immobilisations corporelles	367 721	114 590	253 132	250 287
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 100		41 100	41 700
TOTAL (I)	462 076	151 907	310 169	301 653
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 715 560		1 715 560	1 040 672
Avances et acomptes versés sur commandes	1 987		1 987	4 891
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 422 460	54 804	1 367 656	791 407
Autres	395 057	6 114	388 942	410 793
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	70 680		70 680	495 274
Charges constatées d'avance	30 373		30 373	2 278
TOTAL (II)	3 636 117	60 918	3 575 199	2 745 314
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 098 193	212 825	3 885 368	3 046 967

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	15 000	15 000	15 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 500	1 500
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		551 767	630 005
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		231 588	41 761
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**799 855**	**688 267**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 328 465	1 409 011
Emprunts et dettes financières diverses		202 194	743
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 369	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 237 731	721 292
Dettes fiscales et sociales		267 253	203 512
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		39 337	24 144
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		6 164	
	TOTAL (III)	**3 085 514**	**2 358 701**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**3 885 368**	**3 046 967**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		43	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 3 885 368 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 231 588 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

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

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		19 590		
	TOTAL	19 590		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		20 753		12 913
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		232 279		42 572
Mat. de transport		2 940		
Mat. de bureau et info.,mobilier		84 920		5 010
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	340 892		60 495
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		41 700		
	TOTAL	41 700		
	TOTAL GENERAL	402 182		60 495

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 590	
TOTAL			19 590	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			33 665	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			274 851	
Mat. de transport			2 940	
Mat. de bureau et info., mobilier			89 931	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			401 387	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		600	41 100	
TOTAL		600	41 100	
TOTAL GENERAL		600	462 076	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial	6 000			6 000
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 621	4 652		9 273
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 621	4 652		15 273
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	20 055	1 989		22 044
Installations générales, agencements et aménagements divers	43 155	26 856		70 011
Matériel de transport	552	860		1 412
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 146	17 021		43 167
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	89 907	46 726		136 633
TOTAL GÉNÉRAL	100 528	51 379		151 907

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	41 230	19 480	5 906		54 804
Autres provisions pour dépréciation	6 114				6 114
TOTAL III	47 345	19 480	5 906		60 918
TOTAL GENERAL (I+II+III)	47 345	19 480	5 906		60 918
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		19 480	5 906		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	41 100		41 100
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	80 161	80 161	
Autres créances clients	1 342 299	1 342 299	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 765	5 765	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	56 454	56 454	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	332 838	332 838	
Charges constatées d'avance	30 373	30 373	
TOTAL	1 888 990	1 847 890	41 100

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	2 366	2 366		
- à plus d'1 an à l'origine	1 323 871	158 708	819 136	346 026
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 237 731	1 237 731		
Personnel et comptes rattachés	81 874	81 874		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 210	99 210		
Impôts sur les bénéfices	45 569	45 569		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 268	30 268		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 333	10 333		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	202 194	202 194		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	39 337	39 337		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 164	6 164		
TOTAL	**3 078 916**	**1 913 754**	**819 136**	**346 026**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 81 197

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 551.44	3 943.32
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 438.47	22 728.80
Dettes fiscales et sociales	121 252.67	80 105.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 795.34	18 355.70
TOTAL	171 037.92	125 132.98

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 551.44	3 943.32
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	2 228.00	2 228.00
51860000 Interets courus a payer	2 323.44	1 715.32
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 438.47	22 728.80
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	17 438.47	22 728.80
Dettes fiscales et sociales	121 252.67	80 105.16
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	49 787.69	34 976.47
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	32 086.38	11 832.88
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	18 572.49	13 245.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	12 848.40	5 046.23
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		2 685.92
44863000 FORMATION CONTINUE A PAYER	819.21	3 293.66
44864000 CHARGES A PAYER	7 138.50	9 025.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 795.34	18 355.70
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	27 795.34	18 355.70
TOTAL	171 037.92	125 132.98

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits d'exploitation		6 164	
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
	TOTAL	6 164	

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges d'exploitation		30 373	2 278
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
	TOTAL	30 373	2 278

ABELEC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : Rue des Jardins
26700 PIERRELATTE
520 196 197 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 AVRIL 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 231 587,93 euros de la manière suivante :

Origine :
Bénéfice de l'exercice 231 587,93 euros

Affectation :
Autres réserves 111 587,93 euros
Dividende 120 000,00 euros

Le dividende unitaire s'élève à 800,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 28 avril 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
128 000,00 euros, soit 853,33 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 128 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
125 000,00 euros, soit 833,33 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 125 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
120 000,00 euros, soit 800,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente

