RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03988
Numéro SIREN : 844 187 559
Nom ou dénomination : ABM DISTRI

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2024 sous le numéro de dépôt 10469

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
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)	20 000		20 000	20 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	99 087	22 434	76 652	86 561
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 379	5 570	6 809	8 255
Autres immobilisations corporelles	178 462	58 525	119 937	144 461
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 166		4 166	4 166
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**314 093**	**86 529**	**227 564**	**263 443**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	59 800		59 800	49 166
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	37 192		37 192	24 529
Autres créances	12 152		12 152	16 204
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	272 700		272 700	157 804
Charges constatées d'avance (3)	1 552		1 552	1 494
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**383 397**		**383 397**	**249 197**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**697 490**	**86 529**	**610 961**	**512 640**
(1) Dont droit au bail			*20 000*	*20 000*
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/10/2023	31/10/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	116 495	116 495
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 361	12 361
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 881	1 949
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	59 762	23 049
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**61 129**	**38 646**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**253 628**	**192 499**
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)	148 287	178 283
Emprunts et dettes financières diverses (3)	50 149	18 205
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 662	86 973
Dettes fiscales et sociales	50 741	36 214
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	368	368
Autres dettes	125	97
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**357 333**	**320 141**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**610 961**	**512 640**
(1) Dont à plus d'un an (a)	118 271	147 996
(1) Dont à moins d'un an (a)	239 062	172 145
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	245	697
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABM DISTRI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023, dont le total est de 610 961 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 129 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 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.

* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

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 premier entré, premier sorti. 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.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	20 000			20 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**20 000**			**20 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	99 087			99 087
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 379	1 000		12 379
- Installations générales, agencements aménagements divers	174 466			174 466
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 846	1 149		3 996
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**287 778**	**2 149**		**289 927**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 166			4 166
Immobilisations financières	**4 166**			**4 166**
ACTIF IMMOBILISE	**311 944**	**2 149**		**314 093**

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		2 149		2 149
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**2 149**		**2 149**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/10/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

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	12 526	9 909		22 434
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 124	2 446		5 570
- Installations générales, agencements aménagements divers	32 161	24 924		57 085
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	691	749		1 440
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**48 501**	**38 028**		**86 529**
ACTIF IMMOBILISE	**48 501**	**38 028**		**86 529**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 55 062 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	4 166		4 166
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 192	37 192	
Autres	12 152	12 152	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 552	1 552	
Total	**55 062**	**50 896**	**4 166**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
RISTOURNES VOLUMIQUES	4 399
REMISE TARIFAIRE	858
RISTOURNES PLAN TRANSFORMATION	237
REMISE E COMMERCE	32
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 500
Total	**7 026**

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 357 333 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	245	245		
- à plus de 1 an à l'origine	148 042	29 771	118 271	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 662	107 662		
Dettes fiscales et sociales	50 741	50 741		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	368	368		
Autres dettes (**)	50 274	50 274		
Produits constatés d'avance				
Total	**357 333**	**239 062**	**118 271**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	29 535			
(**) Dont envers les associés	50 149			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	8 617
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	46
INTERETS COURU A PAYER	245
PROVISIONS CONGES PAYES	13 224
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	1 542
COTISATIONS SSI	18 871
CFE	1 760
CVAE	440
TAXE D APPRENTISSAGE	79
FORMATION CONTINUE	264
CLIENTS/ PROV AVANTAGES A PAYER TTC	120
DIVERS - CHARGES À PAYER	5
Total	**45 213**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOCATIONS MOBILIÈRES D AVANCE	25		
CCA ENTRETIENS	1 037		
CCA ASSURANCE MULTIRISQUE	490		
Total	**1 552**		

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	
Emprunts et dettes auprès d'établissement de crédit	*147 996*
Autres engagements donnés	147 996
Total	**147 996**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

ABM DISTRI
Société à Responsabilité limitée au capital de 116 495 euros
Siège social : 172 rue Pierre Legrand – 59000 LILLE

844 187 559 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE EN DATE DU 15 MARS 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 61 128,53 euros, de la manière suivante :

A la réserve légale pour.....	7 768,65 €
A la réserve facultative pour.....	53 359,88 €

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est ...approuvée.....
Voix pour ...1a13.....
Voix contre .....
Abstention .....

La Gérance

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL