

1

BILAN - ACTIF

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 92 DISTRIB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 5	
Adresse de l'entreprise 14 RUE BARBES		92300 LEVALLOIS PERRET	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 5 3 7 8 2 9 8 4 8 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3	
		N-1 3 0 0 9 2 0 2 2	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :	
Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2023 Dossier N° 92DIST en Euros.

21

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 92 DISTRIB			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8....0.0.0.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	448 108	493 375
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 124 225)	(45 266)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(667 316)	456 908
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	192 125	411 787
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		124 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 159 012	1 264 010
	Dettes fiscales et sociales	DY	168 211	309 045
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	836	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 520 184	2 109 179
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 852 868	2 566 087
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 440 194	2 061 384
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	62 173	97 764

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

92 DISTRIB

Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 42-44 rue de la Déviation, 93000 BOBIGNY
537 829 848 au RCS de BOBIGNY

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -1 124 225 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -1 124 225 euros

Au compte « **report à nouveau** » -1 124 225 euros

L'Associée Unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Elle devra, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société ou à la continuation de l'activité, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente décision.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme
Le Président**

ABOULKER Julien

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 31/12/2023

- 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 -

Certifié conforme à l'original, le Président

ABOULKER Julien

SAS 92 DISTRIB
92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	88 568		39 963
Installations générales agencements aménagements divers	409 849		32 947
TOTAL	498 417		72 911
Autres participations	420		
Prêts, autres immobilisations financières	53 507		4 161
TOTAL	53 927		4 161
TOTAL GENERAL	552 344		77 072

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			128 531	128 531
Installations générales agencements aménagements divers			442 796	442 796
TOTAL			571 328	571 328
Autres participations		100	320	320
Prêts, autres immobilisations financières			57 668	57 668
TOTAL		100	57 988	57 988
TOTAL GENERAL		100	629 316	629 316

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		74 895	6 366		81 261
Installations générales agencements aménagements divers		346 033	13 986		360 019
TOTAL		420 928	20 352		441 280
TOTAL GENERAL		420 928	20 352		441 280
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 366				
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 986				
TOTAL	20 352				
TOTAL GENERAL	20 352				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 31/12/2023

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	57 668	57 668	
Clients douteux ou litigieux	2 891	2 891	
Autres créances clients	3 659	3 659	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 678	1 678	
Taxe sur la valeur ajoutée	188 256	188 256	
Divers état et autres collectivités publiques	801	801	
Groupe et associés	75 880	75 880	
Débiteurs divers	372 217	372 217	
TOTAL	703 050	703 050	

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	62 173	62 173		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	129 952	49 962	79 990	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 159 012	2 159 012		
Personnel et comptes rattachés	34 928	34 928		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 684	26 684		
Impôts sur les bénéfices	685	685		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 024	63 024		
Autres impôts taxes et assimilés	42 891	42 891		
Autres dettes	836	836		
TOTAL	2 520 184	2 440 194	79 990	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 851			

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.

SAS 92 DISTRIB
92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 31/12/2023

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 776
Dettes fiscales et sociales	80 675
Total	147 451

Charges et produits constatés d'avance