ABAC DISTRIB

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 121 600 EUROS

SIEGE SOCIAL : 6, AVENUE CHARLES DE GAULLE – 69170 TARARE

883 694 325 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2025

CERTIFIES CONFORMES

LA GERANCE

SIGNATURE :

Carrefour express
ABAC DISTRIB
6 Avenue Charles de Gaulle
69170 Tarare
04.74.10.10.10
SIRET 88369432500019

SARL ABAC DISTRIB

Etats Greffe
Bilan au 31/05/2025

AVENUE CHARLES DE GAULLE
69170 TARARE
SIRET : 88369432500019

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/05/2025	Net Au 31/05/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	177 000		177 000	177 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 000	3 869	131	931
Installations tech., matériels et outillages industriels	120 530	85 414	35 115	51 550
Autres immobilisations corporelles	211 342	128 854	82 487	109 590
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				
TOTAL (I)	**512 871**	**218 138**	**294 734**	**339 071**
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	86 218		86 218	75 296
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 470		3 470	2 593
Autres	44 507		44 507	84 637
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	29 838		29 838	24 276
Charges constatées d'avance	3 060		3 060	3 321
TOTAL (II)	**167 093**		**167 093**	**190 123**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**679 965**	**218 138**	**461 827**	**529 194**

Bilan Passif

		Net Au 31/05/2025	Net Au 31/05/2024
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	121 600	121 600	121 600
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 176	1 176
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			22 348
Report à nouveau		-25 900	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-3 584	-48 248
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**93 292**	**96 876**
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		5 522	38 226
	TOTAL (II)	**5 522**	**38 226**
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		144 530	203 222
Emprunts et dettes financières diverses			2 300
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		188 757	159 870
Dettes fiscales et sociales		29 726	28 700
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**363 013**	**394 092**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**461 827**	**529 194**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 461 827 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -3 584 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2024 au 31/05/2025.

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, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

Les comptes ont été arrêtés avec la direction le 26/08/2025.

Méthode des coûts historiques

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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.

• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans,
• Installations industrielles	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,

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.
Une provision pour 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 effectuée 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.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	177 000		
TOTAL	**177 000**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	4 000		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	120 530		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	208 948		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 394		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**335 871**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	**512 871**		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			177 000	
TOTAL			**177 000**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			4 000	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			120 530	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			208 948	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			2 394	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**335 871**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**512 871**	

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				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 069	800		3 869
Installations techniques, matériel et outillage industriel	68 979	16 435		85 414
Installations générales, agencements et aménagements divers	99 914	26 630		126 544
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 838	472		2 310
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**173 801**	**44 337**		**218 138**
TOTAL GÉNÉRAL	**173 801**	**44 337**		**218 138**

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							
Constructions : - 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	38 226	2 016	34 720		5 522
TOTAL II	**38 226**	**2 016**	**34 720**		**5 522**

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					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**38 226**	**2 016**	**34 720**		**5 522**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		2 016			
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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 470	3 470	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3	3	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	310	310	
Impôts sur les bénéfices	5 280	5 280	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 145	7 145	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	31 769	31 769	
Charges constatées d'avance	3 060	3 060	
TOTAL	**51 038**	**51 038**	

(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				
- à plus d'1 an à l'origine	144 530	59 405	85 125	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	188 757	188 757		
Personnel et comptes rattachés	18 845	18 845		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 261	9 261		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	185	185		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 435	1 435		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**363 013**	**277 889**	**85 125**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 647			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/05/2025	Exercice clos le 31/05/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	110	155
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 591	23 704
Dettes fiscales et sociales	17 987	16 267
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**33 688**	**40 126**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/05/2025	Exercice clos le 31/05/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 918	18 045
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 918**	**18 045**

ABAC DISTRIB
SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 121 600 EUROS
SIÈGE SOCIAL : 6, AVENUE CHARLES DE GAULLE – 69170 TARARE
883 694 325 RCS VILLEFRANCHE-TARARE
LA « **SOCIÉTÉ** »

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 NOVEMBRE 2025

APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2025

.../...

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 mai 2025 s'élevant à 3 584,34 euros de la manière suivante :

Perte nette comptable ..... 3 584,34 €

En totalité au compte « Report à nouveau » débiteur ..... 3 584,34 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

QUATRIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

Certifié conforme
La Gérance

