

RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00310 Numéro SIREN : 831 693 460 Nom ou dénomination : ALBA2DIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2023 sous le numéro de dépôt 1724

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BOURGES
déposé le :
16 JUIN 2023
sous le N° 1724 LE GREFFIER

ALBA2DIS
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 1 rue de l'Eglise, 18300 THAUVENAY
831 693 460 RCS BOURGES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 MARS 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

DEUXIEME DÉCISION

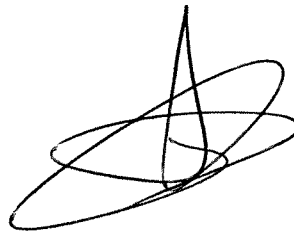
L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à -6 144,10 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -6 144,10 euros

Prélèvement sur le compte "autres réserves" 6 144,10 euros
Ainsi ramené à 257 401,73 euros

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

Certifié conforme
La Gérance



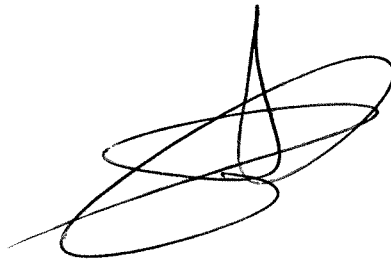
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BOURGES
déposé le :
16 JUIN 2023
sous le N° LE GREFFIER

EURL ALBA2DIS

Etats Greffe
Bilan au 30/09/2022

RUE DE L'EGLISE
18300 THAUVENAY
SIRET : 83169346000022

« Certifiés conformes »

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a central vertical stroke, appearing to be a stylized 'A' or similar character.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 31/10/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	104 894	4 107	100 787	1 352
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)	104 894	4 107	100 787	1 352
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 211		5 211	27 506
Autres	1 169 317		1 169 317	1 418 265
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	229 009		229 009	434 545
Charges constatées d'avance				167
TOTAL (II)	1 403 537		1 403 537	1 880 483
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 508 431	4 107	1 504 325	1 881 835

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2022	Net Au 31/10/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	263 546	195 578
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 144	67 968
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	268 402	274 546
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	16 159	4 519
TOTAL (II)	16 159	4 519
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 100	1 824
Emprunts et dettes financières diverses		10 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 084 802	1 364 919
Dettes fiscales et sociales	88 168	208 650
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 592	17 377
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	102	
TOTAL (III)	1 219 764	1 602 770
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 504 325	1 881 835
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2021 au 30/09/2022		Du 01/10/2020 Au 31/10/2021
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			13 393 401
Production vendue de biens			6 417
Production vendue de services	101		29 350
Chiffre d'affaires Net	101		13 429 167
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			76 647
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		10 353	45 064
Autres produits		545	25 488
TOTAL (I)		10 999	13 576 366
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		-9 557	9 834 528
Variation de stocks (marchandises)			1 000 063
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		17 365	962 243
Impôts, taxes et versements assimilés		7 597	126 681
Salaires et traitements		10 000	1 249 823
Charges sociales		1 131	275 121
Dotations aux amortissements sur immobilisations		2 299	8 705
Dotations aux dépréciations des Immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			42
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		19	19 419
TOTAL (II)		28 854	13 476 625
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			11 851
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-17 856	99 742
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		200	93
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		200	93
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-200	-93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		-18 056	99 648

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 31/10/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	23 959	10 208
Sur opérations en capital		25 289
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		8 919
TOTAL (VII)	23 958	44 416
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 316	20 471
Sur opérations en capital		28 202
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	10 115	548
TOTAL (VIII)	25 431	49 221
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 473	-4 805
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-13 385	26 876
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	34 957	13 620 783
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	41 101	13 552 815
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-6 144	67 968

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 504 325 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -6 144 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 30/09/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société ALBA2DIS exerce l'activité d'achat, de vente et location de tous types de véhicules ainsi que la prise de participation dans toutes structures.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Elle exerce son activité à THAUVENAY.

Appartenance à un groupe financier :

Néant

Ci-après le tableau de composition du capital social.

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 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 504 325 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -6 144 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 30/09/2022.

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.

Faits caractéristiques

Modification de l'objet social : achat, vente et location de tous types de véhicules ainsi que la prise de participation dans toutes structures

Transfert siège social au domicile du gérant (Thauvenay)

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre : l'exercice N-1 a une durée exceptionnelle de 13 mois pour coïncider avec la fin de la location-gérance au 28/10/2021

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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 (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------|--------|
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Matériel de bureau | 3 ans. |

Créances et dettes

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 000 € hors taxe.

La totalité de cette somme correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		1
Agents de maîtrise & techniciens		1
Employés		39
Ouvriers		
TOTAL		41

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10.00000	10 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	10.00000	10 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			101 735
Mat. de bureau et info., mobilier	3 159		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 159		101 735
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	3 159		101 735
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			101 735
Mat. de bureau et info., mobilier			3 159
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			104 894
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			104 894

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						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport			1 755			1 755
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 807	545			2 352
Emballages récupérables et divers						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 807	2 299			4 107
TOTAL GÉNÉRAL		1 807	2 299			4 107
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 Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
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	4 519	11 640			16 159
TOTAL II	4 519	11 640			16 159
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	42		42		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	42		42		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	4 561	11 640	42		16 159
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		1 525	42		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		10 115			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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	5 211	5 211	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	13 385	13 385	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 395	28 395	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	40 436	40 436	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 087 101	1 087 101	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 174 529	1 174 529	

(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 étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	41 100	9 992	31 108
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 084 802	1 084 802	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 607	64 607	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	23 561	23 561	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 592	5 592	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	102	102	
TOTAL	1 219 764	1 188 656	31 108
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	41 100		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	274 546
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	274 546
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	274 546
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	67 968
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-67 968
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	274 546
Résultat de l'exercice	-6 144
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	268 402

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 828.69
Autres créances	47 785.59	1 231 115.62
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	47 785.59	1 236 944.31

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 828.69
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLI		5 828.69
Autres créances	47 785.59	1 231 115.62
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	12 736.73	1 064 372.73
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	31 539.00	52 459.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	3 509.86	114 283.89
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	47 785.59	1 236 944.31

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 264.44	252 826.73
Dettes fiscales et sociales	64 607.00	85 904.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	115 871.44	338 731.27

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 264.44	252 826.73
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	51 264.44	252 826.73
Dettes fiscales et sociales	64 607.00	85 904.54
42860000 PROVISIONS PRIMES		530.58
43861000 ALLOCATIONS FAMILIALES	64 607.00	66 083.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		8 659.96
44862001 CVAE		506.00
44867800 TASCOM		10 125.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	115 871.44	338 731.27

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Produits d'exploitation	102	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	102	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Charges d'exploitation		167
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		167

Détail des produits constatés d'avance

Produits Constatés d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CSF HYPER COMM	01/10/2022	01/10/2022	102		

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
PROV SOLDE DEB	10 115	
PENALITE IS	524	
STNGC REFAC PALETTE CARTOUCHE ENCRE	6 662	
SOLDE CPTÉ MARKET NEVERS	8 130	13 811
REP PROV TLPE 2019		6 000
PAR CSF RETOUR MKT 12+30/08/22		1 085
REGUL DEGREVEMT CET 2021		3 063
TOTAL	25 431	23 959

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
STNGC REFAC CFE	9 416
STNGC REFAC GAZ	895
Total	10 311

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34 - 06 77 06 25 38
✉ maud.laborier@eca.nexia.fr

ALBA2DIS

SARL au capital de 10 000 €
1 Rue de l'Eglise
18300 THAUVENAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34 - 06 77 06 25 38
✉ maud.laborier@eca.nexia.fr

A l'associé unique de la société ALBA2DIS,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALBA2DIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} novembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Mâcon le 15 mars 2023

GELAS AUDIT
Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 31/10/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	104 894	4 107	100 787	1 352
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)	104 894	4 107	100 787	1 352
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 211		5 211	27 506
Autres	1 169 317		1 169 317	1 418 265
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	229 009		229 009	434 545
Charges constatées d'avance				167
TOTAL (II)	1 403 537		1 403 537	1 880 483
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 508 431	4 107	1 504 325	1 881 835

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2022	Net Au 31/10/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	263 546	195 578
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 144	67 968
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	268 402	274 546
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	16 159	4 519
TOTAL (II)	16 159	4 519
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 100	1 824
Emprunts et dettes financières diverses		10 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 084 802	1 364 919
Dettes fiscales et sociales	88 168	208 650
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 592	17 377
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	102	
TOTAL (III)	1 219 764	1 602 770
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 504 325	1 881 835
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2021 au 30/09/2022			Du 01/10/2020 Au 31/10/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				13 393 401
Production vendue de biens				6 417
Production vendue de services	101		101	29 350
Chiffre d'affaires Net	101		101	13 429 167
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				76 647
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10 353	45 064
Autres produits			545	25 488
		TOTAL (I)	10 999	13 576 366
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-9 557	9 834 528
Variation de stocks (marchandises)				1 000 063
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			17 365	962 243
Impôts, taxes et versements assimilés			7 597	126 681
Salaires et traitements			10 000	1 249 823
Charges sociales			1 131	275 121
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 299	8 705
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				42
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			19	19 419
		TOTAL (II)	28 854	13 476 625
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				11 851
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-17 856	99 742
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			200	93
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	200	93
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-200	-93
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-18 056	99 648

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2021 Au 30/09/2022	Du 01/10/2020 Au 31/10/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	23 959	10 208
Sur opérations en capital		25 289
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		8 919
TOTAL (VII)	23 958	44 416
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 316	20 471
Sur opérations en capital		28 202
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	10 115	548
TOTAL (VIII)	25 431	49 221
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 473	-4 805
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-13 385	26 876
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	34 957	13 620 783
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	41 101	13 552 815
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-6 144	67 968

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 504 325 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -6 144 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 30/09/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société ALBA2DIS exerce l'activité d'achat, de vente et location de tous types de véhicules ainsi que la prise de participation dans toutes structures.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Elle exerce son activité à THAUVENAY.

Appartenance à un groupe financier :

Néant

Ci-après le tableau de composition du capital social.

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 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 504 325 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -6 144 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 30/09/2022.

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.

Faits caractéristiques

Modification de l'objet social : achat, vente et location de tous types de véhicules ainsi que la prise de participation dans toutes structures

Transfert siège social au domicile du gérant (Thauvenay)

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre : l'exercice N-1 a une durée exceptionnelle de 13 mois pour coïncider avec la fin de la location-gérance au 28/10/2021

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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 (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------|--------|
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Matériel de bureau | 3 ans. |

Créances et dettes

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 000 € hors taxe.

La totalité de cette somme correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		1
Agents de maîtrise & techniciens		1
Employés		39
Ouvriers		
TOTAL		41

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10.00000	10 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	10.00000	10 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			101 735
Mat. de bureau et info., mobilier	3 159		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 159		101 735
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	3 159		101 735
Cadre B	Diminutions	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
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			101 735
Mat. de bureau et info., mobilier			3 159
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			104 894
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			104 894

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						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL GÉNÉRAL						
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Dotations		Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
		Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Mode Amort. fiscal dégressif	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	4 519	11 640			16 159
TOTAL II	4 519	11 640			16 159
Tableau des dépréciations					
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	42		42		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	42		42		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	4 561	11 640	42		16 159
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		1 525	42		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		10 115			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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	5 211	5 211	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	13 385	13 385	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 395	28 395	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	40 436	40 436	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 087 101	1 087 101	
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	1 174 529	1 174 529

(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 étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	41 100	9 992	31 108
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 084 802	1 084 802	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 607	64 607	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	23 561	23 561	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 592	5 592	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	102	102	
TOTAL	1 219 764	1 188 656	31 108
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	41 100		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	274 546
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	274 546
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	274 546
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	67 968
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-67 968
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	274 546
Résultat de l'exercice	-6 144
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	268 402

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 828.69
Autres créances	47 785.59	1 231 115.62
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	47 785.59	1 236 944.31

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 828.69
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLI		5 828.69
Autres créances	47 785.59	1 231 115.62
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	12 736.73	1 064 372.73
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	31 539.00	52 459.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	3 509.86	114 283.89
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	47 785.59	1 236 944.31

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 264.44	252 826.73
Dettes fiscales et sociales	64 607.00	85 904.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	115 871.44	338 731.27

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 264.44	252 826.73
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	51 264.44	252 826.73
Dettes fiscales et sociales	64 607.00	85 904.54
42860000 PROVISIONS PRIMES		530.58
43861000 ALLOCATIONS FAMILIALES	64 607.00	66 083.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		8 659.96
44862001 CVAE		506.00
44867800 TASCOM		10 125.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	115 871.44	338 731.27

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Produits d'exploitation	102	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	102	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	31/10/2021
Charges d'exploitation		167
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		167

Détail des produits constatés d'avance

Produits Constatés d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CSF HYPER COMM	01/10/2022	01/10/2022	102		

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
PROV SOLDE DEB	10 115	
PENALITE IS	524	
STNGC REFAC PALETTE CARTOUCHE ENCRE	6 662	
SOLDE CPTE MARKET NEVERS	8 130	13 811
REP PROV TLPE 2019		6 000
PAR CSF RETOUR MKT 12+30/08/22		1 085
REGUL DEGREVEMT CET 2021		3 063
TOTAL	25 431	23 959

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
STNGC REFAC CFE	9 416
STNGC REFAC GAZ	895
Total	10 311

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34 - 06 77 06 25 38
✉ maud.laborier@eca.nexia.fr

ALBA2DIS

SARL au capital de 10 000 €
1 Rue de l'Eglise
18300 THAUVENAY

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34 - 06 77 06 25 38
✉ maud.laborier@eca.nexia.fr

A l'associé unique de la société ALBA2DIS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.223-17 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.223-17 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée, en application des dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce.

Fait à Mâcon, le 15 mars 2023

GELAS AUDIT
Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes

