

Compte de Résultat

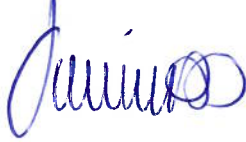
	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	11 583 046	99,53	12 495 571	99,69	-912 526	-7,30
Production vendue	54 924	0,47	38 893	0,31	16 031	41,22
Production stockée						
Subventions d'exploitation	20 000	0,17			20 000	
Autres produits	15 036	0,13	172 818	1,38	-157 781	-91,30
Total	11 673 006	100,30	12 707 282	101,38	-1 034 276	-8,14
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	9 762 354	83,88	11 240 368	89,68	-1 478 014	-13,15
Variation de stock (m/ses)	-82 591	-0,71	-687 766	-5,49	605 175	-87,99
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	597 261	5,13	648 000	5,17	-50 739	-7,83
Total	10 277 024	88,31	11 200 601	89,36	-923 577	-8,25
MARGE SUR M/SES & MAT	1 395 982	12,00	1 506 681	12,02	-110 699	-7,35
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	77 433	0,67	131 266	1,05	-53 833	-41,01
Salaires et Traitements	864 533	7,43	997 460	7,96	-132 927	-13,33
Charges sociales	210 629	1,81	278 473	2,22	-67 843	-24,36
Amortissements et provisions	747	0,01	208		539	259,29
Autres charges	13 478	0,12	6 053	0,05	7 425	122,67
Total	1 166 820	10,03	1 413 459	11,28	-246 639	-17,45
RESULTAT D'EXPLOITATION	229 162	1,97	93 222	0,74	135 941	145,83
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	229 162	1,97	93 222	0,74	135 941	145,83
Produits exceptionnels	4 410	0,04	40 000	0,32	-35 590	-88,97
Charges exceptionnelles	6 484	0,06	21 610	0,17	-15 126	-69,99
Résultat exceptionnel	-2 074	-0,02	18 390	0,15	-20 464	-111,28
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	52 615	0,45	31 169	0,25	21 446	68,81
RESULTAT DE L'EXERCICE	174 473	1,50	80 443	0,64	94 031	116,89

endrix.

OSONS **OSER.**

Certifiés conformes :

Signatures :



SARL VB.DIS

**rue des Aubépines
38230 PONT DE CHERUY**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
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)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 411	954	6 457	1 662
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	13 500		13 500	13 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 911	954	19 957	15 162
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	770 357		770 357	687 766
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	13 682		13 682	18 600
Autres créances	121 445		121 445	117 552
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	294 502		294 502	415 152
Charges constatées d'avance (3)	6 465		6 465	7 481
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 206 451		1 206 451	1 246 552
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 227 362	954	1 226 408	1 261 714
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	79 642	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	174 473	80 443
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	262 915	88 443
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)	598	702
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	671 419	767 427
Dettes fiscales et sociales	273 275	392 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 201	13 030
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	963 493	1 173 271
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 226 408	1 261 714
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	963 493	1 173 271
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	598	702
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Exercice clos au 30/09/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

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 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL VB.DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 1 226 408 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 174 473 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, 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 euros.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 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.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	42 995
Interets bancaires a paye	598
Dettes pr pour conges a p	51 516
Provisions interressement	12 417
Provisions 13 eme mois	31 573
Charges sociales/prov cp	14 917
Charges sociales prov 13emois	27 901
Org soc charges a payer	3 474
RSI	18 966
Ch fiscales/prov salaires	1 434
ETAT CHARGES A PAYER	22 458
CFE	17 312
TASCOM	24 791
Cr clts prov.pr recomp.a	12 870
Total	283 222

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	6 465		
Total	6 465		

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 963 493 euros 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
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	598	598		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	671 419	671 419		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	273 275	273 275		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	18 201	18 201		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	963 493	963 493		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 155 092 euros 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	13 500		13 500
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	13 682	13 682	
<i>Autres</i>	121 445	121 445	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>	6 465	6 465	
<i>Charges constatées d'avance</i>			
Total	155 092	141 592	13 500
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Org soc produits a recevo</i>	
<i>Div produits a recevoir</i>	168
<i>RENOI DE MARGE</i>	9 756
	2 913
Total	12 837

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		5 541		5 541
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		5 541		5 541
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

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				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	208	747		954
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	208	747		954
ACTIF IMMOBILISE	208	747		954

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'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				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 870	5 541		7 411
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 870	5 541		7 411
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	13 500			13 500
Immobilisations financières	13 500			13 500
ACTIF IMMOBILISE	15 370	5 541		20 911

Autres informations

VB.DIS
SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : RUE DES AUBÉPINES 38230 PONT-DE-CHÉRU
888 616 299 RCS VIENNE
LA « SOCIÉTÉ »

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2023
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

.../...

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 174 473,18 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable174 473,18 euros

Affecté en totalité au compte « Autres réserves ».....174 473,18 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

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

.../...

Certifié Conforme

Madame Amandine VUILLOD
Gérante

Monsieur Pascal BATAILLE
Gérant

