

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01765 Numéro SIREN : 844 883 314 Nom ou dénomination : ODA DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/011465

SAS ODA DISTRIBUTION

Etats Greffe
Bilan au 31/12/2020

RUE DES ALLOBROGES
38230 CHARVIEU-CHAVAGNEUX
SIRET : 84488331400016



A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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	29 210	7 961	21 249	16 071
Installations tech., matériels et outillages industriels	109 950	46 035	63 915	67 912
Autres immobilisations corporelles	62 176	15 506	46 670	17 173
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	735		735	
TOTAL (I)	202 071	69 502	132 569	101 156
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	137 687		137 687	170 382
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	48 017	989	47 027	30 614
Autres	37 627		37 627	64 603
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	383 390		383 390	111 773
Charges constatées d'avance				2 337
TOTAL (II)	606 721	989	605 732	379 708
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	808 792	70 491	738 301	480 864

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 6 000	6 000	6 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :		600	
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées		15 826	
- Autres réserves			
Report à nouveau		119 514	36 426
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		141 940	42 426
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		38 164	
Provisions pour charges			
TOTAL (II)		38 164	
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			153 870
Autres emprunts obligataires		117 166	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		61 012	66 575
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		196 002	173 930
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		170 018	44 064
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		14 000	
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		558 198	438 439
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		738 301	480 864
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 27/12/2018 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 175 591		3 175 591	1 949 103
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 307		2 307	462
Chiffre d'affaires Net	3 177 898		3 177 898	1 949 565
Production stockée				
Production immobilisée				33 000
Subventions d'exploitation reçues			2 959	3 163
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			3 448	77
Autres produits				
TOTAL (I)			3 184 305	1 985 805
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 482 781	1 821 311
Variation de stocks (marchandises)			32 695	-145 882
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 115	517
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			142 591	86 466
Impôts, taxes et versements assimilés			6 615	2 507
Salaires et traitements			207 407	124 941
Charges sociales			61 770	19 684
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 339	26 163
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			989	
Dotations aux provisions pour risques et charges			38 164	
Autres charges			114	556
TOTAL (II)			3 018 579	1 936 263
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			9 005	11 876
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			165 726	49 542
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			5 292	4 774
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			5 292	4 774
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-5 292	-4 774
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			160 434	44 768

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 27/12/2018 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		15 700
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		15 700
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	225	16 545
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	225	16 545
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-225	-845
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	40 695	7 497
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 184 305	2 001 505
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 064 791	1 965 079
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	119 514	36 426

(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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la Sté : ODA DISTRIBUTION

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 738 301 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 119 514 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise n'a pas mis en œuvre de mesures de soutien proposées par le Gouvernement et d'autres organismes.

Informations au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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.

Amortissements

SAS ODA DISTRIBUTION | Comptes annuels

- | | |
|---|------------|
| • Constructions | 3 à 7 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 1 à 5 ans, |
| • Matériel et outillage | 2 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 ans. |

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

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 et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créanciers virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains	18 560		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			10 650
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.	86 243		23 707
Installations techniques, matériel et outillages ind.	16 384		6 923
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers	4 167		32 737
Mat. de transport	1 965		
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	127 319		74 017

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			74 017
TOTAL GENERAL	127 319		

Cadre B	Diminutions Cession	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			

Frais d'établissement et de développement
Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL			
Terrains		18 560	
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui		10 650	
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.		109 950	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		23 307	
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers		36 903	
Mat. de transport		1 965	
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		201 336	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	-735		735
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	-735		735
TOTAL GENERAL	-735		202 071

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains	2 489	3 009		5 498
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		2 463		2 463
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	18 331	27 704		46 035
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	4 321	7 204		11 525
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	377	2 470		2 847
Matériel de transport	645	488		1 133
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
	26 163	43 339		69 502
TOTAL GENERAL	26 163	43 339		69 502

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort.
Frais d'émission d'emprunts à étaler		Montant net en fin d'exercice
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		38 164			38 164
TOTAL II		38 164			38 164
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		989			989
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		989			989
TOTAL GENERAL (I+II+III)		39 153			39 153
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		39 153			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
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	735		735
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	989	989	
Autres créances clients	47 027	47 027	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	28 498	28 498	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	9 130	9 130	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	86 379	85 644	735

(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 établissements de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	99 371	81 013	25 918	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	196 002	196 002		
Personnel et comptes rattachés	68 421	68 421		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 364	35 364		
Impôts sur les bénéfices	33 115	33 115		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 237	18 237		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 880	14 880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	61 012	61 012		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	14 000	14 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	540 483	522 045	25 918	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 22 956

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 61 012

ODA DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 6 000 euros
Siège social : Rue des Allobroges
Centre commercial, 38230 CHARVIEU CHAVAGNEUX
844 883 314 RCS VIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 119 513,66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **119 513,66 euros**

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 135 339,51 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

- **Exercice clos le 31 décembre 2019 :**
20 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président
Olivier DAVRIEUX

