

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 14/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/010213

10213

SAS ODA DISTRIBUTION

Etats Greffe
Bilan au 31/12/2021

RUE DES ALLOBROGES
38230 CHARVIEU-CHAVAGNEUX
SIRET : 84488331400016



"Certifié Conforme"

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
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	13 433	15 777	21 249
Installations tech., matériels et outillages industriels	110 533	72 456	38 077	63 915
Autres immobilisations corporelles	69 142	30 593	38 549	46 670
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	66 870		66 870	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	735		735	735
TOTAL (I)	276 490	116 482	160 008	132 569
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	78 749		78 749	137 687
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	65 078	2 051	63 027	47 027
Autres	138 028		138 028	37 627
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	101 090		101 090	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	380 196		380 196	383 390
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	763 141	2 051	761 090	605 732
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 039 630	118 533	921 098	738 301

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
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 :		
- Réserve légale	600	600
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	105 340	15 826
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	186 567	119 514
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	298 506	141 940
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		38 164
TOTAL (II)		38 164
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	84 757	117 166
Emprunts et dettes financières diverses	172 665	61 012
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 294	196 002
Dettes fiscales et sociales	190 063	170 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	812	14 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	622 592	558 198
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	921 098	738 301
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

2-D

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021		Du 01/01/2020
	France	Exportation	Au 31/12/2020
		Total	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	2 031 631	2 031 631	3 175 591
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 286	2 286	2 307
Chiffre d'affaires Net	2 033 917	2 033 917	3 177 898
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		45 189	2 959
Autres produits		1 309	3 448
TOTAL (I)		2 080 414	3 184 305
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		1 237 870	2 482 781
Variation de stocks (marchandises)		43 361	32 695
Achats de matières premières et autres approvisionnements		274	2 115
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		228 660	142 591
Impôts, taxes et versements assimilés		19 074	6 615
Salaires et traitements		167 980	207 407
Charges sociales		39 745	61 770
Dotations aux amortissements sur immobilisations		47 588	43 339
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		2 051	989
Dotations aux provisions pour risques et charges			38 164
Autres charges		20 317	114
TOTAL (II)		1 806 920	3 018 579
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier		14 094	9 005
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		273 494	165 726
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)		2 273	5 292
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		2 273	5 292
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-2 273	-5 292
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		271 221	160 434

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 346	225
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	68	
TOTAL (VIII)	20 414	225
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-20 414	-225
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	64 240	40 695
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 080 414	3 184 305
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 893 848	3 064 791
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	186 567	119 514
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	20 132	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ODA DISTRIBUTION

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 921 098 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 186 567 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 prolongation de l'état d'urgence sanitaire qui s'étend jusqu'à juin 2022 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 la société, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

La société constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

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

- | | |
|---|------------|
| • 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 créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	18 560		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencets. et aménagt. const.	10 650		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	109 950		583
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers	23 307		866
Mat. de transport	36 903		6 000
Mat. de bureau et info., mobilier	1 965		847
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	201 336		8 296
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			66 870
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	735		
TOTAL	735		66 870
TOTAL GENERAL	202 071		75 166
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation 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			18 560
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencets. et aménagt. const.			10 650
Installations techniques, matériel et outillages ind.			110 533
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers	747		23 426
Mat. de transport			42 903
Mat. de bureau et info., mobilier			2 812
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	747	208 884	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			66 870
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			735
TOTAL		67 605	
TOTAL GENERAL	747	276 490	

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 CORPORELLES					
Terrains					
Constructions :					
- Sur sol propre		5 498	3 009		8 506
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		2 463	2 463		4 927
Installations techniques, matériel et outillage industriel		46 035	26 421		72 456
Installations générales, agencements et aménagements divers		11 525	7 026	676	17 875
Matériel de transport		2 847	7 492		10 339
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 133	1 246		2 379
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 502	47 656	676		116 482
TOTAL GÉNÉRAL	69 502	47 656	676		116 482

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés 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'acqu. 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 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	2 051	2 051	
Autres créances clients	63 027	63 027	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	18	18	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	43 527	43 527	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	94 483	94 483	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	203 841	203 106	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
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	68 351	31 326	37 025
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	174 294	174 294	
Personnel et comptes rattachés	65 200	65 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 578	41 578	
Impôts sur les bénéfices	23 546	23 546	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 932	13 932	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	45 807	45 807	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	172 665	172 665	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	812	812	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	606 185	569 160	37 025
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 983		
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	19 217		

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

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

L'an deux-mille vingt-deux,
Le 30 juin,
A 14 h 30,

Monsieur Olivier DAVRIEUX,
Demeurant 5 impasse du Violet, 38118 HIERES SUR AMBY,

Associé unique de la société ODA DISTRIBUTION,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Olivier DAVRIEUX, Associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 et
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 186 566,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

186 566,56 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à

291 906,07 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

- Exercice clos le 31 décembre 2020 :

30 000,00 euros

soit 50,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000,00 euros

TROISIEME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associé unique, savoir :

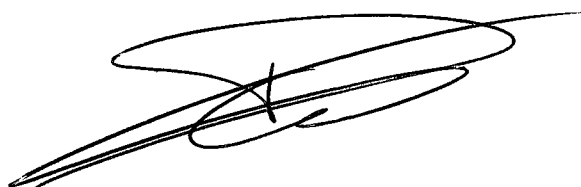
- Le solde du compte courant créditeur non rémunéré de **Monsieur Olivier DAVRIEUX** s'élève à la somme de 19 217,04 euros à la clôture de l'exercice.
- Au cours de l'exercice, la **Société ODA SERVICES** a consenti une avance en compte-courant pour un montant de 153 448,34 euros à la **Société, associée unique**.

QUATRIEME DÉCISION

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

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

**L'associé unique,
Olivier DAVRIEUX**



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

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2022**

Exercice clos le 31 décembre 2021

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 186 566,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	186 566,56 euros
-------------------------------	-------------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	291 906,07 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

- Exercice clos le 31 décembre 2020 :
30 000,00 euros
soit 50,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président

