

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00223 Numéro SIREN : 504 970 534 Nom ou dénomination : A2Z DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2022 sous le numéro de dépôt 8090

Bilan Actif

DocuSigned by:

 35538AC3F80E4D4...

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires	8 607	3 958	4 649	11
	Fonds commercial (1)	3 451		3 451	3 451
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	431 087	126 862	304 225	208 569
	Autres immobilisations corporelles	191 878	68 816	123 062	121 715
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	52 500		52 500	52 800
	Créances rattachées à des participations	312 159		312 159	312 159
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 707		20 707	20 707
TOTAL (II)		1 020 388	199 635	820 752	719 411
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 179 890		1 179 890	768 304
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	438 743	34 614	404 128	1 094 678
	Autres créances	65 862		65 862	120 023
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	121 536		121 536	31 346
	Charges constatées d'avance	3 446		3 446	5 521
	TOTAL (III)	1 809 477	34 614	1 774 863	2 019 873
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 829 865	234 250	2 595 615	2 739 284
(1) dont droit au bail				3 451	3 451
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				332 865	332 865
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	3 000	3 000
	RESERVES		
	Réserv e légale	300	300
	Réserv es statutaires ou contractuelles		
	Réserv es réglementées		
	Autres réserv es	589 398	462 482
	Report à nouv eau		
	Résultat de l'exercice	129 668	126 916
	Subv entions d'inv estissement Prov isions réglementées		
	Total des capitaux propres	722 366	592 698
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Av ances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Prov isions pour risques Prov isions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires conv ertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 117 828	1 102 354
	Emprunts et dettes financières divers (3)	78 323	69 279
	Av ances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 347	176 176
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	448 531	594 354
	Dettes fiscales et sociales	142 795	204 423
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	425	
	Produits constatés d'av ance (1)		
	Total des dettes	1 873 249	2 146 586
	Ecart de conv ersion passif		
	TOTAL PASSIF	2 595 615	2 739 284
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		129 668,33	126 916,14
(1) Dettes et produits constatés d'av ance à moins d'un an		1 347 197	1 390 541
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		390 000	390 000
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 595 615** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 934 754** euros et un total **charges** de **4 805 086** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **129 668** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres éléments significatifs de l'exercice

La société a absorbé en date du 31 décembre 2021, la société AM PRESTATIONS par Transmission Universelle du patrimoine. Le boni de confusion, qui s'élève à 867 €, a été comptabilisé en produit financier.

Aussi, la société a été transformée en SAS à la date du 05 janvier 2022.

A2Z DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : ZAC de la Roubiague,
47390 LAYRAC
504 970 534 RCS AGEN

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 08 DECEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 129 668,33 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	129 668,33 euros
En totalité au compte « autres réserves »	129 668,33 euros

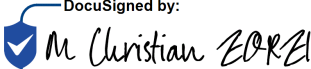
Solde	0 euro

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 08 décembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Société HOLDING AZOR
Représentée par M Christian ZORZI

DocuSigned by:

35538AC3F80E4D4...