

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 24/10/2023 sous le numéro de dépôt 7055

SAS A2Z DISTRIBUTION

 M Christian ZORZI
35538AC3F80E4D4...

Page :

3

Certifiés conformes - La Présidente,
représentée par M Christian ZORZI

Bilan Actif

30/06/2023				30/06/2022
Brut		Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	21 159,90	9 186,01	11 973,89
	Fonds commercial (1)			4 649,20
	Autres immobilisations incorporelles			3 450,64
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.	414 777,47	176 426,11	238 351,36
	Autres immobilisations corporelles	223 701,56	86 717,90	136 983,66
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	52 500,00		52 500,00
	Créances rattachées à des participations	312 158,52		312 158,52
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	20 706,64		20 706,64
TOTAL (II)		1 045 004,09	272 330,02	772 674,07
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	1 066 850,94		1 066 850,94
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	1 067 649,90	39 608,13	1 028 041,77
	Autres créances	207 824,36		207 824,36
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES			
		19 479,53		19 479,53
	Charges constatées d'avance	4 042,68		4 042,68
TOTAL (III)		2 365 847,41	39 608,13	2 326 239,28
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 410 851,50	311 938,15	3 098 913,35

(1) dont droit au bail

3 450,64

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

332 865,16

332 865,16

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	3 000,00	3 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	300,00	300,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	719 066,12	589 397,79
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	117 416,57	129 668,33
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	839 782,69	722 366,12
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	864 703,12	1 117 828,26
	Emprunts et dettes financières divers (3)	64 871,90	78 323,19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	334 972,95	85 346,94
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	773 103,30	448 530,52
	Dettes fiscales et sociales	220 542,33	142 795,48
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	937,06	424,63
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 259 130,66	1 873 249,02
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 098 913,35	2 595 615,14
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	117 416,57	129 668,33
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 634 491,88	1 347 197,25
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	318 679,02	390 000,00
(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 **3 098 913** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 395 932** euros et un total **charges** de **4 278 515** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **117 417** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

A2Z DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : ZAC de la Roubiague, 47390 LAYRAC
504 970 534 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 OCTOBRE 2023

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 117 416,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	117 416,57 euros
En totalité au compte « autres réserves »	117 416,57 euros
qui s'élève ainsi à 836 482,69 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 18 octobre 2023

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

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

*Certifié
conforme*


DocuSigned by:
 *M Christian ZORZI*
35538AC3F80E4D4...