

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2018 B 28982<br>Numéro SIREN : 844 179 226<br>Nom ou dénomination : A.G.A DISTRIBUTION |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 63278

**A.G.A. DISTRIBUTION**  
**Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 7 500 euros**  
**Siège social : 100 rue du Faubourg Saint Antoine**  
**75012 PARIS**  
**844 179 226 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 28 AVRIL 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

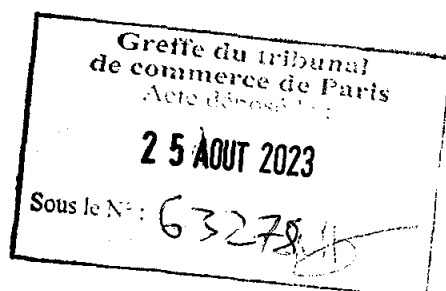
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 44 002,51 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 176 496,77 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
La Gérance



**A.G.A Distribution**  
100 rue du faubourg saint antoine  
75012 Paris  
Siret 844 179 226 00023



B. A

## Comptes annuels

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

**A.G.A Distribution**  
100 rue du faubourg saint antoine  
75012 Paris  
Siret 844 179 226 00023

### A.G.A DISTRIBUTION

100 Rue DU FAUBOURG SAINT ANTOINE  
75012 PARIS

APE : 4711D -  
Siret : 84417922600023

*Pour Copie Certifiée conforme*

*[Signature]*

7

**mazars**

### MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre des experts comptables  
37 Rue RENE CASSIN

51430 BEZANNES

Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :

B.A

 **Sommaire**

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| <b>Etats de synthèse</b>        | <b>3</b> |
| Bilan Actif                     | 4        |
| Bilan Passif                    | 5        |
| Compte de résultat              | 6        |
| Compte de résultat (suite)      | 7        |
| Annexe                          | 9        |
| Règles et méthodes comptables   | 10       |
| Notes sur le bilan              | 12       |
| Notes sur le compte de résultat | 16       |

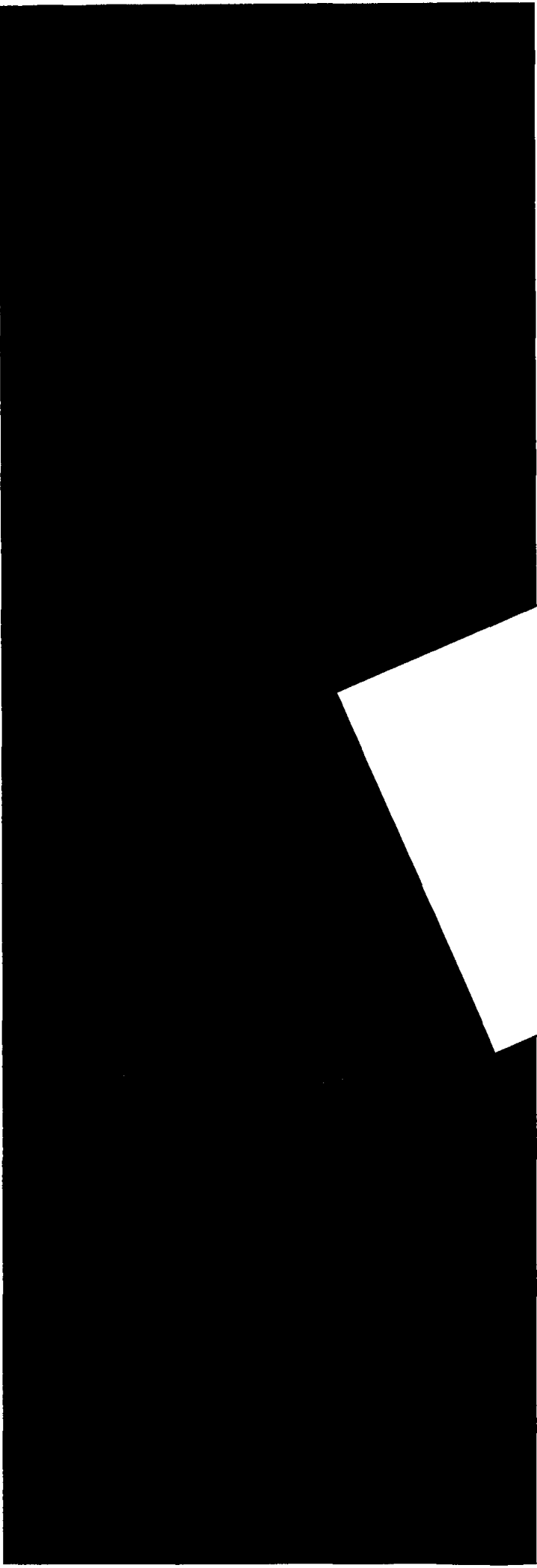
**Etats de synthèse**

## Bilan Actif

|                                                               | Brut           | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/10/2022 | Net<br>31/10/2021 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                   |                |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                       |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                          |                |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                         |                |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                        |                |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire |                |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                          |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles         |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                            |                |                                |                   |                   |
| Terrains                                                      |                |                                |                   |                   |
| Constructions                                                 |                |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels   |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                            |                |                                |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                          |                |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                           |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                        |                |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                          |                |                                |                   |                   |
| Autres participations                                         |                |                                |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                        |                |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                     |                |                                |                   |                   |
| Prêts                                                         |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                            | 15 000         |                                | 15 000            | 15 000            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                 | <b>15 000</b>  |                                | <b>15 000</b>     | <b>15 000</b>     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                        |                |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                     |                |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements               |                |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                    |                |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                              |                |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                  | 83 276         |                                | 83 276            | 65 729            |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>               |                |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                           |                |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                  | 22 254         |                                | 22 254            | 8 057             |
| Autres créances                                               | 17 732         |                                | 17 732            | 8 950             |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                 |                |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                               |                |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                | 251 819        |                                | 251 819           | 210 954           |
| Charges constatées d'avance (3)                               | 928            |                                | 928               | 990               |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                  | <b>376 008</b> |                                | <b>376 008</b>    | <b>294 680</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                           |                |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                       |                |                                |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                    |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                          | <b>391 008</b> |                                | <b>391 008</b>    | <b>309 680</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                        |                |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                               |                |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                |                |                                |                   |                   |

**Bilan Passif**

|                                                                        | 31/10/2022     | 31/10/2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                |                |
| Capital                                                                | 7 500          | 7 500          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                |                |
| Ecart de réévaluation                                                  |                |                |
| Réserve légale                                                         | 750            | 750            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                |                |
| Réserves réglementées                                                  |                |                |
| Autres réserves                                                        | 132 494        | 100 157        |
| Report à nouveau                                                       |                |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>44 003</b>  | <b>32 337</b>  |
| Subventions d'investissement                                           |                |                |
| Provisions réglementées                                                |                |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>184 747</b> | <b>140 744</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                |                |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                |                |
| Avances conditionnées                                                  |                |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                |                |
| Provisions pour risques                                                |                |                |
| Provisions pour charges                                                |                |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                |                |
| Autres emprunts obligataires                                           |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 80             |                |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 34 445         | 31 660         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 133 227        | 95 588         |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 38 510         | 41 689         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                |                |
| Autres dettes                                                          |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>206 261</b> | <b>168 936</b> |
| Ecart de conversion passif                                             |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>391 008</b> | <b>309 680</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                |                |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 206 261        | 168 936        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 80             |                |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                |                |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                |                |



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : A.G.A DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 391 008 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 003 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2022.

### Règles générales

Les comptes annuels au 31/10/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

### 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.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

## Règles et méthodes comptables

### 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 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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.

## Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Valeur au début d'exercice | Augmentation | Diminution | Valeur en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|------------|--------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement<br>- Fonds commercial<br>- Autres postes d'immobilisations incorporelles                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |              |            |                          |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |              |            |                          |
| - Terrains<br>- Constructions sur sol propre<br>- Constructions sur sol d'autrui<br>- Installations générales, agencements et aménagements des constructions<br>- Installations techniques, matériel et outillage industriels<br>- Installations générales, agencements aménagements divers<br>- Matériel de transport<br>- Matériel de bureau et informatique, mobilier<br>- Emballages récupérables et divers<br>- Immobilisations corporelles en cours<br>- Avances et acomptes |                            |              |            |                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                            |              |            |                          |
| - Participations évaluées par mise en équivalence<br>- Autres participations<br>- Autres titres immobilisés<br>- Prêts et autres immobilisations financières                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |              |            |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 15 000                     |              |            | 15 000                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>15 000</b>              |              |            | <b>15 000</b>            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>15 000</b>              |              |            | <b>15 000</b>            |

## Notes sur le bilan

**Actif circulant**

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 55 913 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                         | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>au plus d'un an |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b> | <b>15 000</b>   |                              | <b>15 000</b>                |
| Autres                                  | 15 000          |                              | 15 000                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>  | <b>40 913</b>   | <b>40 913</b>                |                              |
| Créances Clients et Comptes rattachés   | 22 254          | 22 254                       |                              |
| Autres                                  | 17 732          | 17 732                       |                              |
| Charges constatées d'avance             | 928             | 928                          |                              |
| <b>Total</b>                            | <b>55 913</b>   | <b>40 913</b>                | <b>15 000</b>                |

## Produits à recevoir

|                            | Montant      |
|----------------------------|--------------|
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 2 756        |
| <b>Total</b>               | <b>2 756</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 750    | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 750    | 10,00           |

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 206 261 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 et à 5 ans au plus | Echéances à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                |                           |                                             |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                |                           |                                             |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                |                           |                                             |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 80             | 80                        |                                             |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |                |                           |                                             |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 34 445         | 34 445                    |                                             |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 133 227        | 133 227                   |                                             |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 38 510         | 38 510                    |                                             |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                |                           |                                             |                           |
| Autres dettes (**)                                                |                |                           |                                             |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                |                           |                                             |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>206 261</b> | <b>206 261</b>            |                                             |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                           |                                             |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                     |                |                           |                                             |                           |
| (**) Dont envers Groupe et associés                               | 34 445         |                           |                                             |                           |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 35 959 euros.

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                     | Montant       |
|-------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 25 563        |
| AGIOS A PAYER                       | 80            |
| DETTES PR POUR CONGES A PAYER       | 16 736        |
| CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES      | 2 494         |
| CFE                                 | 2 817         |
| CVAE                                | 130           |
| FORMATION CONTINUE                  | 322           |
| <b>Total</b>                        | <b>48 142</b> |

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                                 | Charges d'exploitation | Charges financières | Charges Exceptionnelles |
|---------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE     | 542                    |                     |                         |
| ASSURANCES MULTISQUE PAYEE D AV | 386                    |                     |                         |
| <b>Total</b>                    | <b>928</b>             |                     |                         |

## Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

|                                   | France           | Etranger | Total            |
|-----------------------------------|------------------|----------|------------------|
| Ventes de produits finis          |                  |          |                  |
| Ventes de produits intermédiaires |                  |          |                  |
| Ventes de produits résiduels      |                  |          |                  |
| Travaux                           |                  |          |                  |
| Etudes                            |                  |          |                  |
| Prestations de services           |                  |          |                  |
| Ventes de marchandises            | 1 798 512        |          | 1 798 512        |
| Produits des activités annexes    | 91               |          | 91               |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>1 798 603</b> |          | <b>1 798 603</b> |