

A.E.F. DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 €
Siège social : 28, avenue du Mont-Blanc, 74170 SAINT-GERVAIS-LES-BAINS
518 770 862 RCS ANNECY

COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

BILAN

Certifiés conformes
Par Le Président
Fabien BERLY

DocuSigned by:

4E17A2D63B8148A...

Désignation de l'entreprise : SAS AEF DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 28 Avenue du Mont-Blanc		74170 ST GERVAIS LES BAINS	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 51877086200010		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 30092023	
		N-1 30092022	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS AEF DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8.....000.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	177 585	203 152
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	68 734	3 005
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	255 119	214 956
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	62 574	78 014
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	109 418	30 742
	Dettes fiscales et sociales	DY	69 325	100 228
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	39 027	59 027
	TOTAL (IV)	EC	280 343	268 011
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	535 463	482 968
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	237 420	207 988
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 551	280

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A.E.F. DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 €
Siège social : 28, avenue du Mont-Blanc, 74170 SAINT-GERVAIS-LES-BAINS
518 770 862 RCS ANNECY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 68 734 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

68 734 €

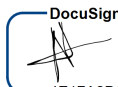
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 246 319 €

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2021 : 27 143 €, soit 33,93 € par titre (dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 27 143 €)

Exercice clos le 30 septembre 2022 : 28 572 €, soit 35,72 € par titre (dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 28 572 €)

Certifié conforme
Le Président
Fabien BERLY

DocuSigned by:

4E17A2D63B8148A...

A.E.F. DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 €uro
Siège social : 28, avenue du Mont-Blanc, 74170 SAINT-GERVAIS-LES-BAINS
518 770 862 RCS ANNECY

COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

ANNEXE

Certifiés conformes
Par Le Président
Fabien BERLY

DocuSigned by:

4E17A2D63B8148A...

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	180 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	84 838		
Installations générales agencements aménagements divers	84 628		1 699
Matériel de transport	17 382		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 125		
TOTAL	255 973		1 699
Prêts, autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	5 000		
TOTAL GENERAL	440 973		1 699

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			180 000	180 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			84 838	84 838
Installations générales agencements aménagements divers			86 327	86 327
Matériel de transport			17 382	17 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			69 125	69 125
TOTAL			257 672	257 672
Prêts, autres immobilisations financières			5 000	5 000
TOTAL			5 000	5 000
TOTAL GENERAL			442 672	442 672

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	72 661	4 993		77 654
Installations générales agencements aménagements divers	83 770	499		84 269
Matériel de transport	7 878	3 477		11 355
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 636	3 293		52 929
TOTAL	213 944	12 262		226 206
TOTAL GENERAL	213 944	12 262		226 206

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 993				
Instal.générales agenc.aménag.divers	499				
Matériel de transport	3 477				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 293				
TOTAL	12 262				
TOTAL GENERAL	12 262				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 000	5 000	
Autres créances clients	12 105	12 105	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 677	7 677	
Groupe et associés	58 044	58 044	
Débiteurs divers	50 985	50 985	
TOTAL	133 811	133 811	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 551	2 551		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	60 023	17 100	42 924	
Fournisseurs et comptes rattachés	109 418	109 418		
Personnel et comptes rattachés	26 515	26 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 044	20 044		
Impôts sur les bénéfices	19 548	19 548		
Taxe sur la valeur ajoutée	743	743		
Autres impôts taxes et assimilés	2 475	2 475		
Produits constatés d'avance	39 027	39 027		
TOTAL	280 343	237 420	42 924	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 625			

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 140
Dettes fiscales et sociales	25 020
Total	28 160

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	39 027
Total	39 027

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		4 460
Intérêts sur prêts non échus	3 487	
Assurance sur prêts non échus	973	
Total (1)		4 460

Engagements reçus

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	1 459	
- REGULS FOURNISSEURS	425	
Total	1 884	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)