

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TARASCON - 1305 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 04/07/2025 - 3336 - 2022 B 00412 - 912 083 979 - A3M DISTRI

04 JUL. 2025

page 2

A3M DISTRI

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
912 083 979 RCS TARASCON						
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	440 870,00		440 870,00	41,28	440 870,00	35,76
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	154 780,73	57 537,39	97 243,34	9,11	110 469,74	8,96
Autres immobilisations corporelles	24 910,26	9 229,27	15 680,99	1,47	18 978,01	1,54
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 699,00		15 699,00	1,47	15 699,00	1,27
TOTAL (I)	636 259,99	66 766,66	569 493,33	53,33	586 016,75	47,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	15 410,00		15 410,00	1,44	19 201,00	1,56
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	11 170,31		11 170,31	1,05	19 901,22	1,61
Autres créances					106,82	0,01
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 568,00		37 568,00	3,52		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 392,99		46 392,99	4,34	15 260,04	1,24
. Autres	4 190,80		4 190,80	0,39	10 008,79	0,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	252 020,25		252 020,25	23,60	450 187,50	36,52
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	128 458,88		128 458,88	12,03	131 717,80	10,68
Charges constatées d'avance	3 234,00		3 234,00	0,30	391,63	0,03
TOTAL (II)	498 445,23		498 445,23	46,67	646 774,80	52,48
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 134 705,22	66 766,66	1 067 938,56	100,00	1 232 791,55	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	0,09	1 000,00	0,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation	100,00	0,01	100,00	0,01
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	98 939,45	9,26	98 939,43	8,03
Autres réserves				
Report à nouveau	69 912,52	6,55	169 342,02	13,74
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	169 951,97	15,91	269 381,45	21,85
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	521 593,85	48,84	625 695,66	50,75
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	447,43	0,04	19 607,33	1,59
. Associés				
	59,96	0,01	58,06	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	278 588,68	26,09	194 048,80	15,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	43 585,97	4,08	45 818,31	3,72
. Personnel	34 672,65	3,25	36 178,69	2,93
. Organismes sociaux			22 395,00	1,82
. Etat, impôts sur les bénéfices	805,42	0,08	2 128,00	0,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées	2 533,63	0,24	1 714,97	0,14
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 699,00	1,47	15 699,00	1,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			66,28	0,01
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	897 986,59	84,09	963 410,10	78,15
(V)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 067 938,56	100,00	1 232 791,55	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens	2 013 786,98		2 013 786,98	100,00	1 938 291,45	100,00	75 495	3,89		
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets	2 013 786,98		2 013 786,98	100,00	1 938 291,45	100,00	75 495	3,89		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			8 000,00	0,40			8 000	N/S		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					2 000,00	0,10	-2 000	-100,00		
Autres produits			29 248,58	1,45	43 485,24	2,24	-14 237	-32,73		
Total des produits d'exploitation (I)			2 051 035,56	101,85	1 983 776,69	102,35	67 259	3,39		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			678 991,17	33,72	672 062,48	34,67	6 929	1,03		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			4 516,00	0,22	2 304,53	0,12	2 212	96,01		
Autres achats et charges externes			414 699,44	20,59	284 415,88	14,67	130 284	45,81		
Impôts, taxes et versements assimilés			18 588,87	0,92	11 120,27	0,57	7 468	67,16		
Salaires et traitements			555 393,02	27,58	527 066,25	27,19	28 327	5,37		
Charges sociales			109 721,46	5,45	106 321,16	5,49	3 400	3,20		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 287,46	1,26	23 855,64	1,23	1 432	6,00		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			137 125,74	6,81	128 528,01	6,63	8 597	6,69		
Total des charges d'exploitation (II)			1 944 323,16	96,55	1 755 674,22	90,58	188 649	10,75		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			106 712,40	5,30	228 102,47	11,77	-121 390	-53,21		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			10 106,91	0,50	6 159,85	0,32	3 947	64,09		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			10 106,91	0,50	6 159,85	0,32	3 947	64,09		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			7 014,95	0,35	7 808,38	0,40	-794	-10,16		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			7 014,95	0,35	7 808,38	0,40	-794	-10,16		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			3 091,96	0,15	-1 648,53	-0,08	4 739	287,58		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			109 804,36	6,45	226 453,94	11,68	-116 649	-51,50		

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38 648,95	1,92			38 648	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	38 648,95	1,92			38 648	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	59 271,79	2,94	1 704,92	0,09	57 567	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	59 271,79	2,94	1 704,92	0,09	57 567	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 622,84	-1,01	-1 704,92	-0,08	-18 918	N/S
Participation des salariés (IX)	19 269,00	0,96	55 407,00	2,86	-36 138	-65,21
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 099 791,42	104,27	1 989 936,54	102,66	109 855	5,52
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 029 878,90	100,80	1 820 594,52	93,93	209 284	11,50
RÉSULTAT NET	69 912,52	3,47	169 342,02	8,74	-99 430	-58,71
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier			984,00	0,05	-984	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier						

A3M DISTRI

Annexes 2025

Annexes 2025

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 067 938,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 69 912,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Annexes 2025 (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Fonds commercial (hors droit au bail) = 440 870 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	440 870		440 870	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	440 870		440 870	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 636 260 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	440 870			440 870
Immobilisations corporelles	170 927	8 764		179 691
Immobilisations financières	15 699			15 699
TOTAL	627 496	8 764		636 260

Amortissements et provisions d'actif = 66 767 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	41 479	25 287		66 767
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	41 479	25 287		66 767

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	440 870	0	440 870	Non amortiss.
Materiel industriel	154 781	57 537	97 243	7 ans
Instal./agenc.divers	3 243	840	2 402	7 ans
Mat.bureau & informatique	3 400	1 345	2 055	de 3 à 7 ans
Mobilier	18 267	7 044	11 224	7 ans
TOTAL	620 561	66 767	553 794	

Etat des créances = 118 255 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 699		15 699
Actif circulant & charges d'avance	102 556	102 556	
TOTAL	118 255	102 556	15 699

Produits à recevoir par postes du bilan = 9 372 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 581
Clients et comptes rattachés	2 771
Autres créances	5 020
Disponibilités	
TOTAL	9 372

Charges constatées d'avance = 3 234 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2025 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	1,00	1 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	1,00	1 000

Etat des dettes = 897 927 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	521 594	105 747	415 847	
Dettes financières diverses	447	447		
Fournisseurs	278 589	278 589		
Dettes fiscales & sociales	81 598	81 598		
Dettes sur immobilisations	15 699	15 699		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	897 927	482 080	415 847	

Charges à payer par postes du bilan = 48 578 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	448
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 829
Dettes fiscales & sociales	40 301
Autres dettes	
TOTAL	48 578

Annexes 2025 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes 2025 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 9 372 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	1 581
TOTAL	1 581

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn m a obtenir(409800)	2 771
TOTAL	2 771

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus(518700)	5 020
TOTAL	5 020

Charges constatées d'avance = 3 234 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	3 234
TOTAL	3 234

Charges à payer = 48 578 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int courus/emprunts etablissts credit(168840)	448
TOTAL	448

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	7 829
TOTAL	7 829

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	31 409
Taxe apprentissage(438000)	494
Org.soc. congés à payer(438200)	6 439
Etat formation prof continue(448100)	1 204
Etat taxes à payer(448101)	755
TOTAL	40 301

Annexes 2025 (suite)**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet Cabinet CBM &Associés, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par A3M DISTRI,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2024 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	1 067 939
Chiffre d'affaires hors taxes	2 013 787
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	69 913

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Cabinet CBM &Associés
Fait à MONTPELLIER le

30/04/2025

A3M DISTRI
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 5980 Avenue du Général de Gaulle
13520 MAUSSANE LES ALPILLES
912 083 979 RCS TARASCON



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	69 912,52 euros
------------------------	-----------------

Affectation :

- | | |
|-------------------------------|-----------------|
| - Au compte "autres réserves" | 34 956,26 euros |
| - A titre de dividende | 34 956,26 euros |
- Soit 34,96 euros par action (arrondi)

Le dividende est mis en paiement ce jour.

La distribution de dividende sus-mentionnée intervient en application de l'article 19 des statuts de la société, lequel prévoit :

- qu'il sera par principe et systématiquement distribué, à l'issue de chaque Assemblée Générale d'approbation des comptes, un premier dividende correspondant à 50 % du résultat distribuable.
- que sur ce bénéfice distribuable, l'assemblée générale des associés peut, en outre, décider l'affectation de toutes sommes qu'elle juge à propos au compte de report à nouveau ou à tous comptes de réserves générales ou spéciales.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 34 956,26 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

CM

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la société ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2022	-	-	-
31 décembre 2023	113 459,14 €	-	55 882,86 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2025

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

Certifié conforme
La Présidente

