

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 11 AVRIL 2025

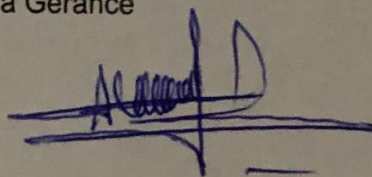
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2024 s'élevant à 26 687,34 euros en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 231 602,92 euros.

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

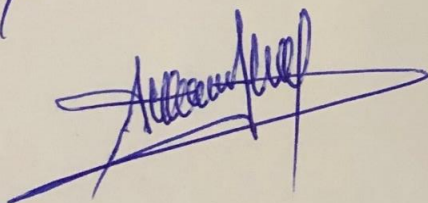
Certifié conforme
La Gérance



Comptes annuels

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

" Pour copie certifiée
conforme "



A.G.A DISTRIBUTION

100 Rue DU FAUBOURG SAINT ANTOINE
75012 PARIS

APE : 4711D -
Siret : 84417922600023

**forvis
mazars**

FORVIS 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 :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
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



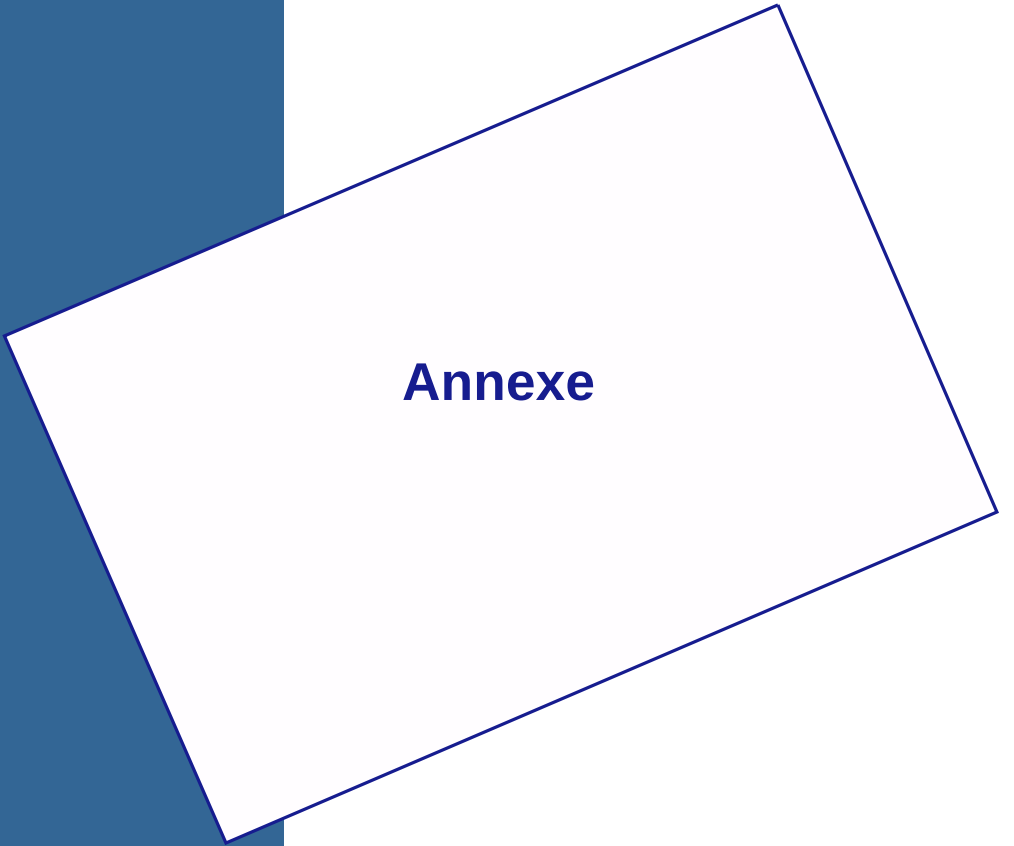
Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2024	Net 31/10/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 000		15 000	15 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	85 848		85 848	84 668
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	15 396		15 396	21 649
Autres créances	33 081		33 081	52 915
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	324 545		324 545	264 668
Charges constatées d'avance (3)	1 078		1 078	1 019
TOTAL ACTIF CIRCULANT	459 947		459 947	424 920
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	474 947		474 947	439 920
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/10/2024	31/10/2023
CAPITAUX PROPRES		
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	204 916	176 497
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	26 687	28 419
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	239 853	213 166
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	87	110
Emprunts et dettes financières diverses (3)	26 360	37 460
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 931	153 047
Dettes fiscales et sociales	36 717	35 887
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		251
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	235 094	226 754
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	474 947	439 920
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	235 094	226 754
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	87	110
(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 31/10/2024, dont le total est de 474 947 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 26 687 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/10/2024 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.

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 - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières				
	15 000			15 000
Immobilisations financières	15 000			15 000
ACTIF IMMOBILISE	15 000			15 000

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 64 554 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
Créances de l'actif immobilisé :	15 000		15 000
Autres	15 000		15 000
Créances de l'actif circulant :	49 554	49 554	
Créances Clients et Comptes rattachés	15 396	15 396	
Autres	33 081	33 081	
Charges constatées d'avance	1 078	1 078	
Total	64 554	49 554	15 000

Produits à recevoir

	Montant
Total	

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 235 094 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	87	87		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	26 360	26 360		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 931	171 931		
Dettes fiscales et sociales	36 717	36 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	235 094	235 094		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	26 360			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 26 360 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	70 388
AGIOS A PAYER	87
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	12 630
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	1 789
CFE	6 533
CVAE	67
TAXE D APPRENTISSAGE	80
FORMATION CONTINUE	319
Total	91 892

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 078		
Total	1 078		

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	1 842 301		1 842 301
Produits des activités annexes	22		22
TOTAL	1 842 324		1 842 324