

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 23/07/2025 - 18643 - 2023 B 04392 - 980 185 763 - A3M FLEMING
DISTR

BILAN ACTIF

Période du 01/12/2023 au 31/12/2024

Présenté en Euros

ACTIF

du 01/12/2023
au 31/12/2024
(13 mois)Exercice précédent
30/11/2023
(12 mois)

980 185 763 RCS MONTPELLIER

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	403 160		403 160	42,38		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	314 490	42 406	272 084	28,60		
Autres immobilisations corporelles						
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	6 000		6 000	0,63		
TOTAL (I)	723 650	42 406	681 244	71,62		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	12 475		12 475	1,31		
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	2 422		2 422	0,25		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 363		20 363	2,14		
. Autres	15 553		15 553	1,64		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	15,77		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	60 656		60 656	6,38		
Charges constatées d'avance	8 496		8 496	0,89		
TOTAL (II)	269 965		269 965	28,38		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	993 615	42 406	951 209	100,00		

Période du 01/12/2023 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (13 mois)	Exercice précédent 30/11/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000	0,11
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	23 267	2,45
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	24 267	2,55
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		
. Emprunts	670 784	70,52
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 728	0,18
. Associés	61 215	6,44
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 944	13,24
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	25 448	2,68
. Organismes sociaux	24 449	2,57
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 756	0,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 106	0,12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 511	0,89
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	926 942	97,45
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	951 209	100,00

Période du 01/12/2023 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/12/2023 au 31/12/2024 (13 mois)	Exercice précédent 30/11/2023 (12 mois)	Variation absolue (13 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	1 548 433		1 548 433	100,00			1 548 433	N/S
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets	1 548 433		1 548 433	100,00			1 548 433	N/S

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 500	0,10			1 500	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			18 176	1,17			18 176	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 568 109	101,27			1 568 109	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			525 289	33,92			525 289	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-12 000	-0,76			-12 000	N/S
Autres achats et charges externes			290 489	18,76			290 489	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			18 897	1,22			18 897	N/S
Salaires et traitements			455 044	29,39			455 044	N/S
Charges sociales			95 676	6,18			95 676	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			42 406	2,74			42 406	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			100 290	6,48			100 290	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 516 090	97,91			1 516 090	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			52 019	3,36			52 019	N/S
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			3 873	0,25			3 873	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			3 873	0,25			3 873	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			25 781	1,66			25 781	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			25 781	1,66			25 781	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-21 908	-1,40			-21 908	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			30 111	1,94			30 111	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/12/2023 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/12/2023 au 31/12/2024 (13 mois)	Exercice précédent 30/11/2023 (12 mois)	Variation absolue (13 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	913	0,06	913	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	913	0,06	913	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	913	0,06	913	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	7 756	0,50	7 756	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 572 894	101,58	1 572 894	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 549 627	100,08	1 549 627	N/S
RÉSULTAT NET	23 267	1,50	23 267	N/S
	<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	29 698	1,92	29 698	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

A3M FLEMING

Annexes 2025

Annexes 2025

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 13 mois.

L'exercice précédent clos le 30/11/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 951 209,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 267,27 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) = 403 160 E**

Fonds	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	403 160		403 160	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	403 160		403 160	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 723 650 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		403 160		403 160
Immobilisations corporelles		314 490		314 490
Immobilisations financières		6 000		6 000
TOTAL		723 650		723 650

Amortissements et provisions d'actif = 42 406 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		42 406		42 406
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		42 406		42 406

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	403 160	0	403 160	Non amortiss.
Matériel industriel	14 490	1 781	12 709	7 ans
Agencements aménag mat outilla	300 000	40 625	259 375	8 ans
TOTAL	717 650	42 406	675 244	

Etat des créances = 52 834 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	6 000		6 000
Actif circulant & charges d'avance	46 834	46 834	
TOTAL	52 834	46 834	6 000

Produits à recevoir par postes du bilan = 5 132 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 421
Disponibilités	3 711
TOTAL	5 132

Charges constatées d'avance = 8 496 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 = 926 942 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	670 784	92 983	520 276	57 525
Dettes financières diverses	62 943	62 943		
Fournisseurs	125 944	125 944		
Dettes fiscales & sociales	58 760	58 760		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 511	8 511		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	926 942	349 141	520 276	57 525

Charges à payer par postes du bilan = 33 278 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 728
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 177
Dettes fiscales & sociales	24 373
Autres dettes	
TOTAL	33 278

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 = 5 132 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournir à obtenir(409800)	1 421
TOTAL	1 421

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus(518700)	3 711
TOTAL	3 711

Charges constatées d'avance = 8 496 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	8 496
TOTAL	8 496

Charges à payer = 33 278 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(168800)	1 728
TOTAL	1 728

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	7 177
TOTAL	7 177

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	18 171
Pers autres charges à payer(428600)	156
Taxe apprentissage libératoire(438000)	353
Org.soc. congés à payer(438200)	4 723
Org.soc. autres charges à payer(438600)	12
Etat fpc paritarisme(448100)	840
Etat taxe à payer(448101)	117
TOTAL	24 373

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 FLEMING,

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

Total du bilan	951 209
Chiffre d'affaires hors taxes	1 548 433
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	23 267

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 FLEMING DISTRI
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 160 rue Alexandre Fleming
34430 ST JEAN DE VEDAS
980 185 763 RCS MONTPELLIER

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	23 267,27 euros
------------------------	-----------------

Affectation :

- | | |
|--|-----------------|
| - Au compte « Réserve Légale » à hauteur de | 100,00 euros |
| - A titre de dividende | 11 583,64 euros |
| Soit 11,58 euros par action (arrondi) | |
| - Au compte « Autres Réserves » à hauteur de | 11 583,63 euros |

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.

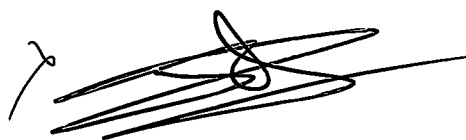
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 11 583,64 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

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
Société HCB A3M

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.