

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 23/07/2025 - 18650 - 2023 B 00020 - 922 643 499 - A3M BEAU DE
ROCHAS DISTRI

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)
-------	---	---

922 643 499 RCS Montpellier

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	233 719		233 719	26,44	233 719	21,72
Autres immobilisations incorporelles	10 000		10 000	1,13	10 000	0,93
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	360 128	80 139	279 989	31,67	341 818	31,76
Autres immobilisations corporelles	299 295	64 610	234 685	26,55	268 896	24,99
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes					200	0,02
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	10 200		10 200	1,15	10 200	0,95
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	913 343	144 749	768 594	86,95	864 833	80,36
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	8 920		8 920	1,01	12 860	1,19
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	5 288		5 288	0,60	16 244	1,51
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	517		517	0,06		
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 373		18 373	2,08	13 962	1,30
Autres	1 268		1 268	0,14	3 046	0,28
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					60 113	5,59
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	59 062		59 062	6,68	83 934	7,80
Charges constatées d'avance	21 947		21 947	2,48	21 202	1,97
TOTAL (II)	115 376		115 376	13,05	211 360	19,64
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)	1 028 718	144 749	883 969	100,00	1 076 193	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)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,11	0,09
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-194 063	-194 063
	-21,94	-18,02
Résultat de l'exercice	-170 433	-194 063
	-19,27	-18,02
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-363 496	-193 063
	-41,11	-17,93
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	849 245	849 245
. Découverts, concours bancaires	96,07	96,07
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	2 188	2 188
. Associés	278 456	278 456
	31,50	31,50
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 675	76 675
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	18 232	18 232
. Organismes sociaux	16 051	16 051
. Etat, impôts sur les bénéfices	1,82	1,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	47	47
. Etat, obligations cautionnées	0,01	0,01
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 204	5 204
	0,59	0,59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 368	1 368
Instruments financiers à terme	0,15	0,15
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	1 247 465	1 269 256
	141,12	117,94
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	883 969	1 076 193
	100,00	100,00

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	977 983		977 983	100,00	443 510	100,00	534 473		120,51	
Production vendue services										
Chiffres d'Affaires Nets	977 983		977 983	100,00	443 510	100,00	534 473		120,51	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			1 500	0,15			1 500		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			1 658	0,17	24 501	5,52	-22 843		-93,22	
Total des produits d'exploitation (I)			981 141	100,32	468 012	105,52	513 129		109,64	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			344 956	35,27	218 032	49,16	126 924		58,21	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			4 360	0,45	-12 860	-2,89	17 220		133,90	
Autres achats et charges externes			218 650	22,36	150 020	33,83	68 630		45,75	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 673	1,30	2 793	0,63	9 880		353,74	
Salaires et traitements			302 089	30,89	200 429	45,19	101 660		50,72	
Charges sociales			59 139	6,05	39 272	8,85	19 867		50,59	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			94 458	9,66	35 664	8,04	58 794		164,86	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			64 004	6,54	28 852	6,51	35 152		121,84	
Total des charges d'exploitation (II)			1 100 329	112,51	662 201	149,31	438 128		68,16	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-119 188	-12,18	-194 189	-43,77	75 001		38,62	
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			138	0,01	113	0,03	25		22,12	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			138	0,01	113	0,03	25		22,12	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			33 500	3,43			33 500		N/S	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			33 500	3,43			33 500		N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-33 362	-3,40	113	0,03	-33 475		N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-152 550	-15,59	-194 077	-43,75	41 527		21,40	

COMPTE DE RÉSULTAT

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	2 200	0,22			2 200	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	2 200	0,22			2 200	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 083	2,05	-14	0,00	20 097	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	20 083	2,05	-14	0,00	20 097	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-17 883	-1,82	14	0,00	-17 897	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	983 479	100,56	468 124	105,55	515 355	110,09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 153 912	117,99	662 187	149,31	491 725	74,28
RÉSULTAT NET	-170 433	-17,42	-194 063	-43,75	23 630	12,18
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

A3M BEAU DE ROCHAS 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 883 969,44 E.

Le résultat net comptable est une perte de 170 432,75 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.

Annexes 2025 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 233 719 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	233 719		233 719	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	233 719		233 719	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 913 343 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	243 719			243 719
Immobilisations corporelles	646 578	13 045		659 423
Immobilisations financières	10 200			10 200
TOTAL	900 497	13 045		913 343

Amortissements et provisions d'actif = 144 749 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	35 664	94 458		144 749
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	35 664	94 458		144 749

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	233 719	0	233 719	Non amortiss.
Autres immos. incorporelles	10 000	0	10 000	Non amortiss.
Matériel industriel	112 693	24 701	87 992	7 ans
Agencements aménag mat outillage	247 435	55 438	191 997	de 5 à 7 ans
Install. gene. agenc. aménag. div.	223 280	47 799	175 481	de 5 à 15 ans
Mat. bureau & informatique	44 588	9 989	34 599	de 3 à 7 ans
Mobilier	31 428	6 822	24 605	7 ans
TOTAL	903 143	144 749	758 394	

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 268 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 268
Disponibilités	
TOTAL	1 268

Charges constatées d'avance = 21 947 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 = 1 247 465 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	849 245	117 721	658 694	72 830
Dettes financières diverses	280 644	280 644		
Fournisseurs	76 675	76 675		
Dettes fiscales & sociales	39 533	39 533		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 368	1 368		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 247 465	515 942	658 694	72 830

Charges à payer par postes du bilan = 28 358 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	2 188
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 141
Dettes fiscales & sociales	20 028
Autres dettes	
TOTAL	28 358

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 = 1 268 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournir à obtenir(409800)	1 268
TOTAL	1 268

Charges constatées d'avance = 21 947 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	21 947
TOTAL	21 947

Charges à payer = 28 358 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(168800)	2 188
TOTAL	2 188

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	6 141
TOTAL	6 141

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	12 195
Taxe apprentissage(438000)	278
Org.soc. congés à payer(438200)	2 445
Etat fpc paritarisme(448100)	795
Etat charge à payer(448101)	4 315
TOTAL	20 028

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 BEAU DE ROCHAS 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	883 969
Chiffre d'affaires hors taxes	977 983
Résultat net de l'exercice (perte)	-170 433

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.

30/04/2025

Pour Cabinet CBM &Associés
Fait à MONTPELLIER le

A3M BEAU DE ROCHAS DISTRI
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 145 Avenue Beau de Rochas
Parc d'Activités de l'Aube Rouge
34170 CASTELNAU LE LEZ
922 643 499 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 RÉOLUTION

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

Origine :

Perte de de l'exercice -170 432,75 euros

Affectation :

Au compte « Report à nouveau » -170 432,75 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

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

