

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : EPINAL<br>Code greffe : 8801 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de EPINAL atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2021 B 01008<br>Numéro SIREN : 892 347 790<br>Nom ou dénomination : AMD DISTRIB' |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 17/03/2023 sous le numéro de dépôt 1028

**AMD DISTRIB'**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 6 000 euros**  
**Siège social : 1 rue de la Lorraine - 88560 ST MAURICE SUR MOSELLE**  
**892 347 790 RCS EPINAL**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 30 SEPTEMBRE 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 44 846,69 euros de la manière suivante :

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 44 846,69 euros |
| A la réserve légale    | 600,00 euros    |
|                        | <hr/>           |
| Solde                  | 44 246,69 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 44 246,69 euros.

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

Certifié conforme  
La Gérance



## Comptes annuels

Période du 15/01/2021 au 31/03/2022

**AMD DISTRIB'**

Rue DE LORRAINE  
88560 ST MAURICE SUR MOSELLE  
Tél. 03.85.98.03.69

APE : 4711D -  
Siret : 89234779000024

« Pour Copie certifiée  
conforme »



**mazars**

**MAZARS SEM**

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre des experts comptables  
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

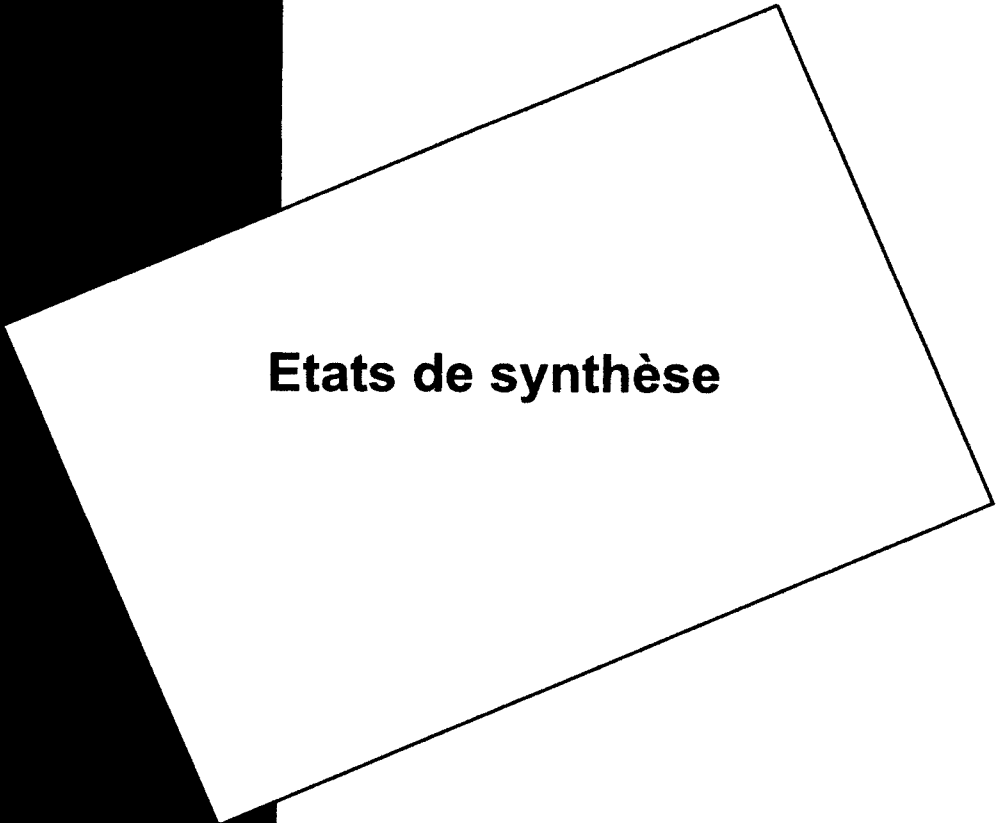
Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :





**Etats de synthèse**

## Bilan Actif

|                                                               | Brut           | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/03/2022 |
|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                   |                |                                |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                       |                |                                |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                          |                |                                |                   |
| 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         |                |                                |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                            |                |                                |                   |
| Terrains                                                      |                |                                |                   |
| Constructions                                                 |                |                                |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels   |                |                                |                   |
| Autres immobilisations corporelles                            |                |                                |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                          |                |                                |                   |
| Avances et acomptes                                           |                |                                |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                        |                |                                |                   |
| Participations (mise en équivalence)                          |                |                                |                   |
| Autres participations                                         |                |                                |                   |
| Créances rattachées aux participations                        |                |                                |                   |
| Autres titres immobilisés                                     |                |                                |                   |
| Prêts                                                         |                |                                |                   |
| Autres immobilisations financières                            |                |                                |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                 |                |                                |                   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                        |                |                                |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                     |                |                                |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements               |                |                                |                   |
| En-cours de production (biens et services)                    |                |                                |                   |
| Produits intermédiaires et finis                              |                |                                |                   |
| Marchandises                                                  | 139 593        |                                | 139 593           |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>               |                |                                |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                           |                |                                |                   |
| Clients et comptes rattachés                                  | 3 484          |                                | 3 484             |
| Autres créances                                               | 24 212         |                                | 24 212            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                |                                |                   |
| <b>Divers</b>                                                 |                |                                |                   |
| Valeurs mobilières de placement                               |                |                                |                   |
| Disponibilités                                                | 105 717        |                                | 105 717           |
| Charges constatées d'avance (3)                               | 3 410          |                                | 3 410             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                  | <b>276 415</b> |                                | <b>276 415</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                           |                |                                |                   |
| Primes de remboursement des obligations                       |                |                                |                   |
| Ecart de conversion actif                                     |                |                                |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                          | <b>276 415</b> |                                | <b>276 415</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                        |                |                                |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                               |                |                                |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                |                |                                |                   |

## Bilan Passif

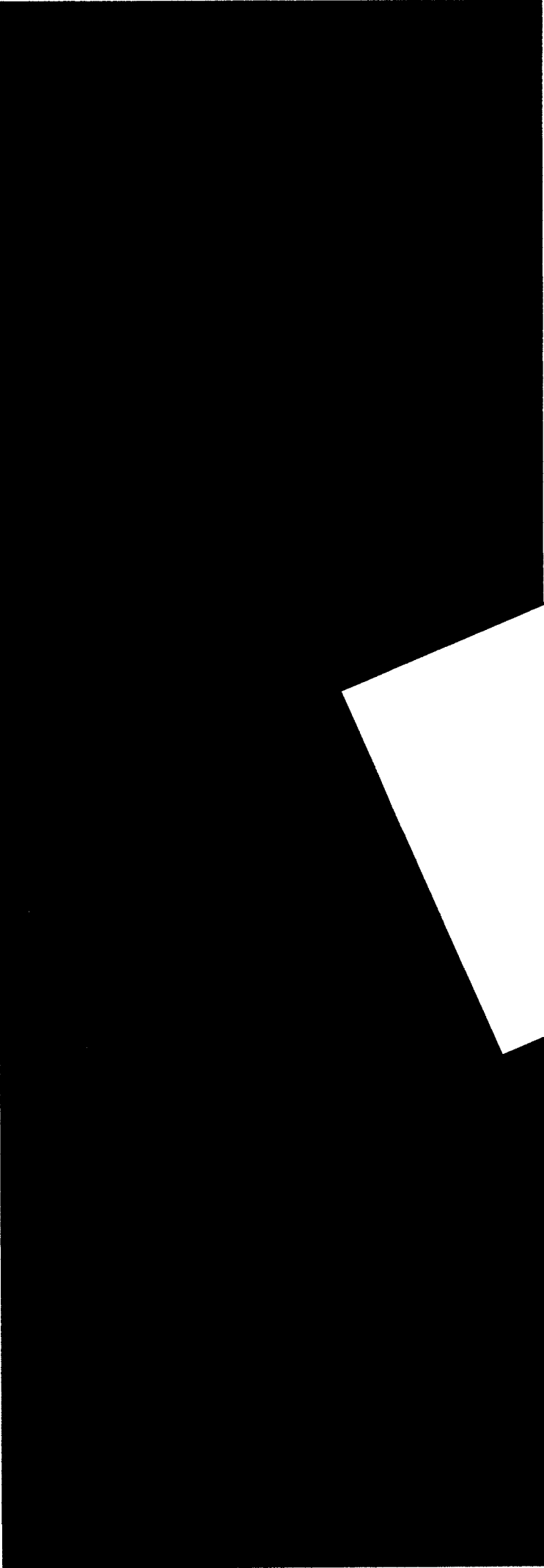
|                                                                        | 31/03/2022     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                |
| Capital                                                                | 6 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                |
| Ecart de réévaluation                                                  |                |
| Réserve légale                                                         |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                |
| Réserves réglementées                                                  |                |
| Autres réserves                                                        |                |
| Report à nouveau                                                       |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>44 847</b>  |
| Subventions d'investissement                                           |                |
| Provisions réglementées                                                |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>50 847</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                |
| Avances conditionnées                                                  |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                |
| Provisions pour risques                                                |                |
| Provisions pour charges                                                |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                |
| Autres emprunts obligataires                                           |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            |                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 198 150        |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 27 418         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                |
| Autres dettes                                                          |                |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>225 569</b> |
| Ecart de conversion passif                                             |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>276 415</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           |                |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                |
|                                                                        | 225 569        |

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/03/2022       |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                  |
| Ventes de marchandises                                             | 2 002 392        |
| Production vendue (biens)                                          | 241 524          |
| Production vendue (services)                                       | 5 196            |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>2 249 112</b> |
| <b>Dont à l'exportation</b>                                        |                  |
| Production stockée                                                 |                  |
| Production immobilisée                                             |                  |
| Subventions d'exploitation                                         |                  |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                  |
| Autres produits                                                    | 14 901           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>2 264 013</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                  |
| Achats de marchandises                                             | 2 041 038        |
| Variations de stock                                                | -139 593         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                  |
| Variations de stock                                                |                  |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 153 365          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 3 641            |
| Salaires et traitements                                            | 140 560          |
| Charges sociales                                                   | 26 726           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                  |
| Autres charges                                                     | 436              |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>2 226 173</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>37 839</b>    |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                        |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                         |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                  |
| De participation (3)                                               |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                  |
| Différences positives de change                                    |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                           |                  |
| <b>Charges financières</b>                                         |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 129              |
| Différences négatives de change                                    |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                          | <b>129</b>       |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>-129</b>      |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>37 711</b>    |

## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/03/2022       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |
| Sur opérations de gestion                                         | 16 200           |
| Sur opérations en capital                                         |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                     | <b>16 200</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |
| Sur opérations de gestion                                         |                  |
| Sur opérations en capital                                         |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                   |                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>16 200</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 9 064            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           | <b>2 280 213</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>2 235 366</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>44 847</b>    |
| (a) Y compris :                                                   |                  |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                  |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                  |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                  |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                  |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                  |



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : AMD DISTRIB'

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 276 415 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 847 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 15/01/2021 au 31/03/2022.

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

### Règles générales

Les comptes annuels au 31/03/2022 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.

### Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé**

Tableau des immobilisations

|                                          | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| <b>Valeurs brutes</b>                    |               |              |            |              |
| Immobilisations incorporelles            |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles              |               |              |            |              |
| Immobilisations financières              |               |              |            |              |
| <b>Total</b>                             |               |              |            |              |
| <b>Amortissements &amp; provisions :</b> |               |              |            |              |
| Immobilisations incorporelles            |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles              |               |              |            |              |
| Immobilisations financières              |               |              |            |              |
| <b>Total</b>                             |               |              |            |              |
| <b>ACTIF NET</b>                         |               |              |            |              |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 31 105 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                        | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|----------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif circulant :</b> | <b>31 105</b>   | <b>31 105</b>                |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés  | 3 484           | 3 484                        |                             |
| Autres                                 | 24 212          | 24 212                       |                             |
| Charges constatées d'avance            | 3 410           | 3 410                        |                             |
| <b>Total</b>                           | <b>31 105</b>   | <b>31 105</b>                |                             |

#### Produits à recevoir

|                            | Montant      |
|----------------------------|--------------|
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 1 000        |
| <b>Total</b>               | <b>1 000</b> |

### Charges financières incluses dans le coût de production

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan : 0 euros

|              | Montant |
|--------------|---------|
|              |         |
| <b>TOTAL</b> |         |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 000,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice |        |                 |
| Titres émis pendant l'exercice                            | 600    | 10,00           |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 600    | 10,00           |

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 225 569 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                                   |                |                           |                                             |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |                |                           |                                             |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                |                           |                                             |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 198 150        | 198 150                   |                                             |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 27 418         | 27 418                    |                                             |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                |                           |                                             |                           |
| Autres dettes (**)                                                |                |                           |                                             |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                |                           |                                             |                           |
| <b>Total</b>                                                      | <b>225 569</b> | <b>225 569</b>            |                                             |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                           |                                             |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                     |                |                           |                                             |                           |
| (**) Dont envers Groupe et associés                               |                |                           |                                             |                           |

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                     | Montant       |
|-------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 17 498        |
| DETTES PR POUR CONGES A PAYER       | 5 199         |
| CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES      | 826           |
| CFE                                 | 1 000         |
| CVAE                                | 130           |
| TAXE D APPRENTISSAGE                | 23            |
| FORMATION CONTINUE                  | 78            |
| TASCOM                              | 970           |
| <b>Total</b>                        | <b>25 726</b> |

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

|                                 | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE     | 1 395                     |                        |                            |
| ASSURANCES MULTISQUE PAYEE D AV | 932                       |                        |                            |
| ASSURANCES PAYEES D AVA         | 1 083                     |                        |                            |
| <b>Total</b>                    | <b>3 410</b>              |                        |                            |

## Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

|                                   | France           | Etranger | Total            |
|-----------------------------------|------------------|----------|------------------|
| Ventes de produits finis          | 241 524          |          | 241 524          |
| Ventes de produits intermédiaires |                  |          |                  |
| Ventes de produits résiduels      |                  |          |                  |
| Travaux                           |                  |          |                  |
| Etudes                            |                  |          |                  |
| Prestations de services           |                  |          |                  |
| Ventes de marchandises            | 2 002 392        |          | 2 002 392        |
| Produits des activités annexes    | 5 196            |          | 5 196            |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>2 249 112</b> |          | <b>2 249 112</b> |