

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01208 Numéro SIREN : 831 609 656 Nom ou dénomination : A.G.E.V. SOLUTIONS
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2022 sous le numéro de dépôt 3552

SARL A.G.E.V.SOLUTIONS

Services d'aménagement paysager

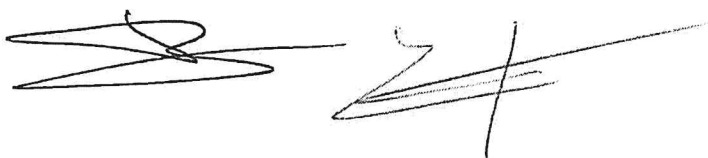
1 Rue Charles Messier
ZAC du Cormier
49300 CHOLET

Siret : 83160965600028

Etats Financiers

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

« Comptes artificiels conformes »



Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2021	Net 31/08/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	99 868	44 516	55 352	42 578
Autres immobilisations corporelles	343 491	111 059	232 432	148 915
Immobilisations corporelles en cours				3 342
Avances et acomptes				1 500
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	500		500	500
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 600		9 600	1 350
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	453 459	155 575	297 884	198 185
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	13 314		13 314	13 899
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	359 905		359 905	279 434
Autres créances	34 398		34 398	36 312
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	497 894		497 894	230 820
Charges constatées d'avance (3)	9 810		9 810	3 211
TOTAL ACTIF CIRCULANT	915 320		915 320	563 676
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 368 779	155 575	1 213 204	761 861

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

1 350

Bilan Passif

31/08/2021 31/08/2020

CAPITAUX PROPRES

Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	94 279	58 934
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	223 815	35 345
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	340 094	116 279

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	284 011	304 646
Emprunts et dettes diverses (3)	57 497	52 354
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 695	98 399
Dettes fiscales et sociales	333 651	174 929
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 255	10 255
Produits constatés d'avance (1)	30 000	5 000
Total IV	873 110	645 582
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 213 204	761 861

(1) Dont à plus d'un an (a)	251 393	275 614
(1) Dont à moins d'un an (a)	621 717	369 968
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs	36 134	45 000
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/08/2021	31/08/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 225 526	1 244 850
Chiffre d'affaires net	2 225 526	1 244 850
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée	55 954	3 342
Subventions d'exploitation	19 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	32 415	31 561
Autres produits	1 234	15
Total I	2 334 129	1 279 768
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	419 873	258 721
Variations de stock	585	-10 800
Autres achats et charges externes (a)	699 461	518 708
Impôts, taxes et versements assimilés	7 353	5 538
Salaires et traitements	723 360	362 362
Charges sociales	93 287	66 715
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	80 969	53 911
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 522	107
Total II	2 026 410	1 255 262
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	307 719	24 506
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
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		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 218	1 970
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	3 218	1 970
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 218	-1 970
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	304 501	22 536

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2021	31/08/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 350	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	6 350	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 890	
Sur opérations en capital	1 350	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 240	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 110	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	83 796	-12 809
Total des produits (I+III+V+VII)	2 340 479	1 279 768
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 116 663	1 244 423
BENEFICE OU PERTE	223 815	35 345
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	17 036	
- 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 : SARL A.G.E.V.SOLUTIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021, dont le total est de 1 213 204 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 223 815 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 coût moyen pondéré. 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 dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, 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

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 597		1 597	
Immobilisations incorporelles	1 597		1 597	
- Installations techn., matériel et outillage industriels	66 986	32 883		99 868
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers		100 518		100 518
- Matériel de transport	180 756	37 271		218 027
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 358	6 588		24 946
- Immobilisations corporelles en cours	3 342		3 342	
- Avances et acomptes	1 500		1 500	
Immobilisations corporelles	270 942	177 259	4 842	443 359
- Autres participations	500			500
- Prêts et autres immobilisations financières	1 350	9 600	1 350	9 600
Immobilisations financières	1 850	9 600	1 350	10 100
ACTIF IMMOBILISE	274 388	186 859	7 788	453 459

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Acquisitions		177 259	9 600	186 859
Augmentations de l'exercice		177 259	9 600	186 859
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		4 842		4 842
Cessions	1 597		1 350	2 946
Diminutions de l'exercice	1 597	4 842	1 350	7 788

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 597		1 597	
Immobilisations incorporelles	1 597		1 597	
- Installation techn., matériel et outillage industriels	24 408	20 109		44 516
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers		5 304		5 304
- Matériel de transport	38 659	51 517		90 176
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 540	4 039		15 579
Immobilisations corporelles	74 607	80 969		155 575
ACTIF IMMOBILISE	76 203	80 969	1 597	155 575

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 413 713 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 :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 600		9 600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	359 905	359 905	
Autres	34 398	34 398	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 810	9 810	
Total	413 713	404 113	9 600

Prêts accordés en cours d'exercice
 Prêts récupérés en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	49 560
Total	49 560

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 873 110 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	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	284 011	59 820	198 936	25 256
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	36 134	8 932	27 202	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 695	157 695		
Dettes fiscales et sociales	333 651	333 651		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	31 618	31 618		
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
Total	873 110	621 717	226 138	25 256
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	217 476			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	238 111			
(**) Dont envers les associés	21 363			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 21 363 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	279 605	440 930	353 538
Total	279 605	440 930	353 538

Notes sur le bilan

Charges à payer

Montant

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 314
Dettes fiscales et sociales	118 032
Autres dettes	10 255
Total	139 601

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Montant

Charges d'exploitation	9 810
Total	9 810

Produits constatés d'avance

Montant

Produits d'exploitation	30 000
Total	30 000

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce en garantie de 3 emprunts	333 000
Gage sur 3 véhicules utilitaires en garantie d'1 emprunt	107 931
Autres engagements donnés	440 931
Total	440 931
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

Cautions reçues de la part de BPI en garantie de 3 emprunts	154 900
Avals et cautions	154 900
Emprunt souscrit en 2020 auprès d'un établissement de crédit non débloqué	12 524
Autres engagements reçus	12 524
Total	167 424

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

A.G.E.V. SOLUTIONS
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 1 rue Charles Messier ZAC du CORMIER
49300 CHOLET
831 609 656 RCS ANGERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 28 FEVRIER 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 223 815,06 euros en totalité sur le compte « autre réserves » :

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

Certifié conforme
La Gérance

Two handwritten signatures in blue ink, one on the left and one on the right, both appearing to be stylized and possibly representing the same person or different representatives of the management.