

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00083

Numéro SIREN : 421 808 346

Nom ou dénomination : AGIR - AUDIT ET GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2021 sous le numéro de dépôt 15099

Désignation de l'entreprise : AGIR Audit et Gestion sarl [1 | 2 | ]

Adresse de l'entreprise 293 Ave des Granges Bardes 01000 BOURG EN BRESSE Durée de l'exercice précédent : [1 | 2 | ]

Numéro SIRET \* 4 2 1 8 0 8 3 4 6 0 0 0 3 3 Néant  \*

**COPIE CERTIFIÉE**  
CONFORME À L'ARTICLE 1211

|   |  | Brut<br>1  | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3         |         |
|---|--|--|---------------------------------|------------------|---------|
| Capital souscrit non appelé (I) AA                  |  |  |                                 |                  |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ -<br>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB   |  |                                 |                  |         |
|   | Frais de développement * CX  |  |                                 |                  |         |
|   | Concessions, brevets et droits similaires AF                       |  |                                 |                  |         |
|   | Fonds commercial (1) AH  | 453 800  |                                 | 453 800          |         |
|   | Autres immobilisations incorporelles AJ                            | 35 579   | 31 590                          | 3 989            |         |
|   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL           |  |                                 |                  |         |
|   | Terrains AN  |  |                                 |                  |         |
|   | Constructions AP   |  |                                 |                  |         |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR     | 7 280  | 7 280                           |                  |         |
|   | Autres immobilisations corporelles AT                              | 369 687  | 277 678                         | 92 009           |         |
| Immobilisations en cours AV                         |  |  |                                 |                  |         |
| Avances et acomptes AX                              |  |  |                                 |                  |         |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                     | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS |  |                                 |                  |         |
|   | Autres participations CU   |  |                                 |                  |         |
|   | Créances rattachées à des participations BB                        |  |                                 |                  |         |
|   | Autres titres immobilisés BD                                       |  |                                 |                  |         |
|   | Prêts BF   |  |                                 |                  |         |
|   | Autres immobilisations financières * BH                            | 23 100   |                                 | 23 100           |         |
| <b>TOTAL (II) BJ</b>                                |  | <b>889 446</b>   | <b>316 548</b>                  | <b>572 898</b>   |         |
| ACTIF CIRCUANT -<br>STOCKS *                        | Matières premières, approvisionnements BL                          |  |                                 |                  |         |
|   | En cours de production de biens BN                                 | 210 512  |                                 | 210 512          |         |
|   | En cours de production de services BP                              |  |                                 |                  |         |
|   | Produits intermédiaires et finis BR                                |  |                                 |                  |         |
|   | Marchandises BT  |  |                                 |                  |         |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes BV                        |  |                                 |                  |         |
|   | CRÉANCES   | Clients et comptes rattachés (3)* BX                                 | 484 391                         | 2 162            | 482 229 |
|   |  | Autres créances (3) BZ   | 13 699                          |                  | 13 699  |
|   |  | Capital souscrit et appelé, non versé CB                             |                                 |                  |         |
|   | DIVERS   | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres ..... ) CD     | 150 000                         |                  | 150 000 |
| Disponibilités CF                                   |  | 583 669  |                                 | 583 669          |         |
| Comptes de régularisation                           | Charges constatées d'avance (3)* CH                                | 46 282   |                                 | 46 282           |         |
|   | <b>TOTAL (III) CJ</b>  | <b>1 488 554</b>   | <b>2 162</b>                    | <b>1 486 392</b> |         |
|   | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW                        |  |                                 |                  |         |
|   | Primes de remboursement des obligations (V) CM                     |  |                                 |                  |         |
|   | Écarts de conversion actif * (VI) CN                               |  |                                 |                  |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>                    |  | <b>2 378 000</b>   | <b>318 710</b>                  | <b>2 059 290</b> |         |
| Renvois : (I) Dont droit au bail :                  |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR    | 6 947            |         |
| Clause de réserve de propriété : *                  | Immobilisations :  | Stocks :   | Créances :                      |                  |         |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise  |   | AGIR Audit et Gestion sarl              |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--|---|---|-----------|----------------------------------|--|
|  |   | Exercice N                              |           |                                  |  |
| CAPITAUX PROPRES   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 48 000...)  | DA                                      |           | 48 000                           |  |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....   | DB                                      |           |                                  |  |
|  | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )  | DC                                      |           |                                  |  |
|  | Réserve légale (3)  | DD                                      |           | 4 800                            |  |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles  | DE                                      |           |                                  |  |
|  | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/> ) | DF                                      |           |                                  |  |
|  | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )   | DG                                      |           | 501 501                          |  |
|  | Report à nouveau  | DH                                      |           |                                  |  |
|  | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>   | DI                                      |           | 186 237                          |  |
|  | Subventions d'investissement  | DJ                                      |           |                                  |  |
|  | Provisions réglementées *   | DK                                      |           |                                  |  |
|  | <b>TOTAL (I)</b>  | DL                                      |           | 740 538                          |  |
| Autres fonds propres   | Produit des émissions de titres participatifs   | DM                                      |           |                                  |  |
|  | Avances conditionnées   | DN                                      |           |                                  |  |
|  | <b>TOTAL (II)</b>   | DO                                      |           |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour risques   | DP                                      |           |                                  |  |
|  | Provisions pour charges   | DQ                                      |           |                                  |  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>  | DR                                      |           |                                  |  |
| DETTES (4)   | Emprunts obligataires convertibles  | DS                                      |           |                                  |  |
|  | Autres emprunts obligataires  | DT                                      |           |                                  |  |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)  | DU                                      |           | 93 307                           |  |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          | DV                                      |           | 14 301                           |  |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | DW                                      |           |                                  |  |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | DX                                      |           | 273 742                          |  |
|  | Dettes fiscales et sociales   | DY                                      |           | 550 100                          |  |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   | DZ                                      |           |                                  |  |
| Compte régular.  | Autres dettes   | EA                                      |           | 17 819                           |  |
|  | Produits constatés d'avance (4)   | EB                                      |           | 369 483                          |  |
|  | <b>TOTAL (IV)</b>   | EC                                      |           | 1 318 752                        |  |
|  | Ecart de conversion passif *  | ED                                      |           |                                  |  |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>  | EE                                      |           | 2 059 290                        |  |
| RENVIS   | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital  | IB                                      |           |                                  |  |
|  | (2) Dont {  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C        |                                  |  |
|  |   | Écart de réévaluation libre             | 1D        |                                  |  |
|  |   | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E        |                                  |  |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  | EF                                      |           |                                  |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG  |   | 1 289 419 |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH  |   | 4 148     |                                  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

| Désignation de l'entreprise : <u>AGIR Audit et Gestion sarl</u>       |   | Exercice N   |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |           |
|---|---|--|-----------|----------------------------------|--|-----------|
|   |   |  |           | France                           | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises *  | FA   | FB        | FC                               |  |           |
|   | Production vendue } biens *   | FD   | FE        | FF                               |  |           |
|   |   | FG   | 2 799 321 | FH                               | 2 799 321                                      |           |
|   | Chiffres d'affaires nets *  | FJ   | 2 799 321 | FK                               | 2 799 321                                      |           |
|   | Production stockée *  |  |           | FM                               | (9 804)  |           |
|   | Production immobilisée *  |  |           | FN                               |  |           |
|   | Subventions d'exploitation  |  |           | FO                               | 3 203  |           |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                  |  |           | FP                               | 6 084  |           |
|   | Autres produits (1) (11)  |  |           | FQ                               | 41   |           |
|   | Total des produits d'exploitation (2) (I)   |  |           |                                  | FR   | 2 798 845 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |  |           | FS                               |  |           |
|   | Variation de stock (marchandises)*  |  |           | FT                               |  |           |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |  |           | FU                               |  |           |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |  |           | FV                               |  |           |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*  |  |           | FW                               | 647 054  |           |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés *   |  |           | FX                               | 60 162   |           |
|   | Salaires et traitements *   |  |           | FY                               | 1 231 275                                      |           |
|   | Charges sociales (10)   |  |           | FZ                               | 463 027  |           |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations } - dotations aux amortissements * |           |                                  | GA   | 62 141    |
|   |   |  |           |                                  | GB   |           |
|   |   | Sur actif circulant : dotations aux provisions *       |           |                                  | GC   |           |
|   | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |  |           | GD                               |  |           |
|   | Autres charges (12)   |  |           | GE                               | 116  |           |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                             |   |  |           | GF                               | 2 463 775                                      |           |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |   |  |           |                                  | GG   | 335 070   |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée *   |  | (III)     | GH                               |  |           |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré *   |  | (IV)      | GI                               |  |           |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)   |  |           | GJ                               |  |           |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |  |           | GK                               |  |           |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)   |  |           | GL                               | 60   |           |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges  |  |           | GM                               | 16 892   |           |
|   | Différences positives de change   |  |           | GN                               |  |           |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |  |           | GO                               |  |           |
| Total des produits financiers (V)                                     |   |  |           | GP                               | 16 952   |           |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |  |           | GQ                               |  |           |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)  |  |           | GR                               | 1 841  |           |
|   | Différences négatives de change   |  |           | GS                               |  |           |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |           | GT                               |  |           |
| Total des charges financières (VI)                                    |   |  |           | GU                               | 1 841  |           |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |   |  |           |                                  | GV   | 15 111    |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |   |  |           |                                  | GW   | 350 181   |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|  |  |   |  |                                  |   |                        |         |
|--|--|---|--|----------------------------------|---|------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise  |  | AGIR Audit et Gestion sarl  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |   |                        |         |
|  |  |   |  | Exercice N                       |   |                        |         |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS   | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                       |   | HA   | 630                              |   |                        |         |
|  | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                     |   | HB   |                                  |   |                        |         |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges                       |   | HC   |                                  |   |                        |         |
|  | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                             |   | HD   | 630                              |   |                        |         |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)              |   | HE   | 135                              |   |                        |         |
|  | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                    |   | HF   |                                  |   |                        |         |
|  | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)     |   | HG   |                                  |   |                        |         |
|  | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                           |   | HH   | 135                              |   |                        |         |
| <b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>  |  |   |  | HI                               | 495   |                        |         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise   |  | (IX)  | HJ   | 92 088                           |   |                        |         |
| Impôts sur les bénéfices *   |  | (X)   | HK   | 72 351                           |   |                        |         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>  |  |   |  | HL                               | 2 816 428   |                        |         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>  |  |   |  | HM                               | 2 630 190   |                        |         |
| <b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>  |  |   |  | HN                               | 186 237   |                        |         |
| RENVOIS  | (1)  | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme   |  | HO                               |   |                        |         |
|  | (2)  | Dont  | produits de locations immobilières   | HY                               |   |                        |         |
|  |  |   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                               |   |                        |         |
|  | (3)  | Dont  | – Crédit-bail mobilier *   | HP                               |   |                        |         |
|  |  |   | – Crédit-bail immobilier   | HQ                               |   |                        |         |
|  | (4)  | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  | IH                               |   |                        |         |
|  | (5)  | Dont produits concernant les entreprises liées  |  | IJ                               |   |                        |         |
|  | (6)  | Dont intérêts concernant les entreprises liées  |  | IK                               |   |                        |         |
|  | (6bis)   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                         |  | HX                               |   |                        |         |
|  | (6ter)   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |  | RC                               |   |                        |         |
|  |  | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)         |  | RD                               |   |                        |         |
|  | (9)  | Dont transferts de charges  |  | A1                               | 6 084   |                        |         |
|  | (10)   | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)  |  | A2                               | 144 200   |                        |         |
|  |  | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                             |  |                                  |   |                        |         |
| (11)   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)    |   | A3   |                                  |   |                        |         |
| (12)   | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)     |   | A4   |                                  |   |                        |         |
| (13)   | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives |   | A6   | 39 290                           | obligatoires  | A9                     | 104 910 |
|  | Dont cotisations facultatives Madelin                                  |   | A7   | 39 290                           | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8                     |         |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |  |   |  | Exercice N                       |   |                        |         |
|  |  |   |  | Charges exceptionnelles          |   | Produits exceptionnels |         |
| SOLDE C/PTE CLIENT   |  |   |  |                                  |   | 630                    |         |
| PENALITE   |  |   |  | 135                              |   |                        |         |
|  |  |   |  |                                  |   |                        |         |
|  |  |   |  |                                  |   |                        |         |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |  |   |  | Exercice N                       |   |                        |         |
|  |  |   |  | Charges antérieures              |   | Produits antérieurs    |         |
|  |  |   |  |                                  |   |                        |         |
|  |  |   |  |                                  |   |                        |         |
|  |  |   |  |                                  |   |                        |         |

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2021 dont le total est de 2 059 289,96 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 186 237,46 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/05/2019 au 30/04/2020.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type                                     | Durée          |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - STOCKS**

Les travaux en cours sont valorisés suivant la méthode de l'avancement, dossier par dossier.

Lorsque le montant facturé est supérieur aux débours, l'écart est comptabilisé en produits constatés d'avance.

**1.4 - CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**1.5 - 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.

**1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

**1.6.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

Versement IFC sur l'exercice à titre de provision = 20.000

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|   | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>viremt pst à pst |
|---|---|--|--|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |   |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 489 379   |  |  |
| Terrains  |   |  |  |
| Constructions sur sol propre                          |   |  |  |
| Constructions sur sol d'autrui                        |   |  |  |
| Install. générales, agencements, constructions        |   |  |  |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 7 280   |  |  |
| Autres install., agencements, aménagements            | 174 291   |  |  |
| Matériel de transport                                 | 36 593  |  |  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 243 073   |  | 13 320   |
| Emballages récupérables et divers                     |   |  |  |
| Immobilisations corporelles en cours                  |   |  |  |
| Avances et acomptes                                   |   |  |  |
| TOTAL   | 461 236   |  | 13 320   |
| Participations évaluées par équivalence               |   |  |  |
| Autres participations                                 |   |  |  |
| Autres titres immobilisés                             |   |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 23 100  |  |  |
| TOTAL   | 23 100  |  |  |
| TOTAL GENERAL   | 973 715   |  | 13 320   |

|   | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|---|---|--|--|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |   |  |  |   |
| Autres immobilisations incorporelles                  |   |  | 489 379  | 489 379   |
| Terrains  |   |  |  |   |
| Constructions sur sol propre                          |   |  |  |   |
| Constructions sur sol d'autrui                        |   |  |  |   |
| Install. générales, agencements, constructions        |   |  |  |   |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |   |  | 7 280  | 7 280   |
| Autres install., agencements, aménagements            |   |  | 174 291  | 174 291   |
| Matériel de transport                                 |   |  | 36 593   | 36 593  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |   | 97 589                                   | 158 803  | 158 803   |
| Emballages récupérables et divers                     |   |  |  |   |
| Immobilisations corporelles en cours                  |   |  |  |   |
| Avances et acomptes                                   |   |  |  |   |
| TOTAL   |   | 97 589                                   | 376 967  | 376 967   |
| Participations évaluées par équivalence               |   |  |  |   |
| Autres participations                                 |   |  |  |   |
| Autres titres immobilisés                             |   |  |  |   |
| Prêts et autres immobilisations financières           |   |  | 23 100   |   |
| TOTAL   |   |  | 23 100   |   |
| TOTAL GENERAL   |   | 97 589                                   | 889 446  | 866 346   |

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|  | Situations et mouvements de l'exercice |                    |                       |              |
|--|--|--------------------|-----------------------|--------------|
|  | Début exercice                         | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |  |                    |                       |              |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 27 791                                 | 3 799              |                       | 31 590       |
| Terrains   |  |                    |                       |              |
| Constructions sur sol propre                         |  |                    |                       |              |
| Constructions sur sol d'autrui                       |  |                    |                       |              |
| Install. générales, agencements, constructions       |  |                    |                       |              |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 7 280                                  |                    |                       | 7 280        |
| Installations, agencements divers                    | 126 754                                | 24 323             |                       | 151 077      |
| Matériel de transport                                | 11 811                                 | 7 319              |                       | 19 130       |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 176 078                                | 26 700             | 95 307                | 107 470      |
| Emballages récupérables et divers                    |  |                    |                       |              |
| TOTAL  | 321 923                                | 58 342             | 95 307                | 284 958      |
| TOTAL GENERAL  | 349 714                                | 62 141             | 95 307                | 316 548      |

|   | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. |          |
|---|--|-----------|--------------|--|----------|
|   | Linéaire   | Dégressif | Exceptionnel | Dotations  | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |  |           |              |  |          |
| Autres immobilisations incorporelles          | 3 799  |           |              |  |          |
| Terrains                                      |  |           |              |  |          |
| Constructions sur sol propre                  |  |           |              |  |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |  |           |              |  |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |  |           |              |  |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels |  |           |              |  |          |
| Installations, agencements divers             | 24 323   |           |              |  |          |
| Matériel de transport                         | 7 319  |           |              |  |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        | 26 700   |           |              |  |          |
| Emballages récupérables et divers             |  |           |              |  |          |
| TOTAL   | 58 342   |           |              |  |          |
| TOTAL GENERAL                                 | 62 141   |           |              |  |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux amort. | Montant net à la fin |
|--|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                       |                   |              |                      |                      |
| Primes de remboursement obligations  |                   |              |                      |                      |

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                 |
| Amortissements dérogatoires                     |                   |                         |                         |                 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%         |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour prêts d'installation                       |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions règlementées                  |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions règlementées</b>            |                   |                         |                         |                 |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                 |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                 |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour impôts                                     |                   |                         |                         |                 |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                 |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                 |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions                               |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         |                   |                         |                         |                 |
| Sur immobilisations incorporelles               |                   |                         |                         |                 |
| Sur immobilisations corporelles                 |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres mis en équivalence                   |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres de participation                     |                   |                         |                         |                 |
| Sur autres immobilisations financières          |                   |                         |                         |                 |
| Sur stocks et en-cours                          |                   |                         |                         |                 |
| Sur comptes clients                             | 2 162             |                         |                         | 2 162           |
| Autres dépréciations                            | 16 892            |                         | 16 892                  |                 |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      | <b>19 054</b>     |                         | <b>16 892</b>           | <b>2 162</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>19 054</b>     |                         | <b>16 892</b>           | <b>2 162</b>    |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   |                         |                         |                 |
| - financières                                   |                   |                         | 16 892                  |                 |
| - exceptionnelles                               |                   |                         |                         |                 |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut   | Un an au plus  | Plus d'un an  |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations        |                |                |               |
| Prêts   |                |                |               |
| Autres immobilisations financières              | 23 100         |                | 23 100        |
| Clients douteux ou litigieux                    | 6 947          | -0             | 6 947         |
| Autres créances clients                         | 477 444        | 477 444        |               |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |               |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     | 2 318          | 2 318          |               |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |               |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                |               |
| - T.V.A.  | 10 329         | 10 329         |               |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | 1              | 1              |               |
| - Divers  |                |                |               |
| Groupe et associés                              | 105            | 105            |               |
| Débiteurs divers                                | 946            | 946            |               |
| Charges constatées d'avance                     | 46 282         | 46 282         |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>567 472</b> | <b>537 425</b> | <b>30 047</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                |                |               |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                |                |               |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                |                |               |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut     | A un an au plus  | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                  |                  |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |                  |                  |                         |                 |
| - à un an maximum                               | 4 148            | 4 148            |                         |                 |
| - plus d'un an                                  | 89 159           | 59 826           | 29 333                  |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |                  |                  |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 273 742          | 273 742          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 299 878          | 299 878          |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 108 538          | 108 538          |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                  |                  |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 10 754           | 10 754           |                         |                 |
| - T.V.A.  | 119 127          | 119 127          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                  |                  |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 11 803           | 11 803           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                  |                  |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 14 301           | 14 301           |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 17 819           | 17 819           |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |                  |                  |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     | 369 483          | 369 483          |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>1 318 752</b> | <b>1 289 419</b> | <b>29 333</b>           |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 34 077           |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   | 14 301           |                  |                         |                 |

**AGIR AUDIT ET GESTION**  
Société à responsabilité limitée au capital de 48 000 €  
Siège Social : 01000 BOURG EN BRESSE  
293 Avenue des Granges Bardes  
421 808 346 RCS BOURG-EN-BRESSE

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2021**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 29 OCTOBRE 2021**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 186 237,46 € comme suit :

|   |              |
|---|--------------|
| Bénéfice de l'exercice .....  | 186 237,46 € |
| - Au titre du dividende prioritaire de premier rang à attribuer selon les statuts à la société AGIR TEAM DVLPT .....  | 34 047,00 €  |
| - Au titre du dividende prioritaire de second rang à attribuer selon les statuts aux associés autres que la société AGIR TEAM DVLPT (à répartir au prorata de leur participation) ..... | 149 814,00 € |
| <hr/>   |              |
| Le solde soit .....   | 2 376,46 €   |
| En totalité au compte « Autres réserves »   |              |

Les dividendes ci-dessus seront mis en paiement à compter de la présente assemblée.

Pour les personnes physiques domiciliées en France, la société opérera, avant paiement de ce dividende :

- d'une part, une retenue à la source au titre des contributions et prélèvements sociaux conformément aux dispositions légales,
- et, d'autre part, une retenue à la source au titre du prélèvement forfaitaire sur revenus pour les associés n'ayant pas formulé une demande de dispense, conformément à l'article 117 quater du Code Général des Impôts.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que :

- le montant du dividende distribué en 2018 au titre de l'exercice clos le 30 avril 2018 (61 € par part sociale) s'est globalement élevé à 146 400 €, dont 15 555 € éligible à la réfaction de 40 % visée au 3-2° de l'article 158 du Code Général des Impôts pour les personnes physiques domiciliées en France et 130 845 € non éligible à cette réfaction.
- le montant du dividende distribué en 2019 au titre de l'exercice clos le 30 avril 2019 (56 € par part sociale) s'est globalement élevé à 134 400 €, dont 14 280 € éligible à la réfaction de 40 % visée au 3-2° de l'article 158 du Code Général des Impôts pour les personnes physiques domiciliées en France et 120 120 € non éligible à cette réfaction.
- le montant du dividende distribué en 2020 au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 s'est globalement élevé à 153 838 €, dont 14 790 € éligible à la réfaction de 40 % visée au 3-2° de l'article 158 du Code Général des Impôts pour les personnes physiques domiciliées en France et 139 048 € non éligible à cette réfaction.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 octobre 2021 :**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié exact**

Julien DESBOTTES,

Cyriac BABAD