

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00545 Numéro SIREN : 491 997 607 Nom ou dénomination : AGP SARL
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2019 sous le numéro de dépôt 774

SARL AGP

16 RUE DE BUXEROLLES

87100 LIMOGES

COMPTES ANNUELS du 01/08/2017 au 31/07/2018

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 12

A.B.P. AUDIT EXPERTISE & CONSEIL

16 RUE DE BUXEROLLES

87100 LIMOGES

SARL AGP
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/08/2017 au 31/07/2018

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à LIMOGES
Le 28/11/2018

Cidalia DE CARVALHO
Responsable de dossier

Christel PAUGNAT
Expert - Comptable

A.B.P. AUDIT EXPERTISE & CONSEIL
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL AGP
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

relatifs à l'exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	572 541 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 118 234 Euros
- Résultat net comptable,	30 706 Euros

Fait à LIMOGES
Le 28/11/2018

Cidalia DE CARVALHO
Responsable de dossier

Christel PAUGNAT
Expert - Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/07/2018 12			Exercice N-1 31/07/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	990	990		517	517	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	33 707	12 823	20 884	6 782	14 102	207.94
	Autres immobilisations corporelles	139 062	22 384	116 678	90 519	26 159	28.90
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 899		5 899	7 365	1 467	19.91
Total II		179 657	36 197	143 460	105 183	38 277	36.39
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	46 751		46 751	48 102	1 351	2.81
	En-cours de production de biens	56 388		56 388	69 992	13 604	19.44
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	96 008	2 248	93 760	170 453	76 693	44.99
	Autres créances	55 063		55 063	34 208	20 856	60.97
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	165 155		165 155	85 661	79 494	92.80
	Charges constatées d'avance (3)	11 963		11 963	9 486	2 477	26.11
	Total III	431 329	2 248	429 081	417 902	11 179	2.68
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		610 986	38 445	572 541	523 085	49 456	9.45

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/07/2018 12	Exercice N-1 31/07/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	190 783	142 789	47 994	33.61
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 706	47 994	17 288	36.02
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	232 489	201 783	30 706	15.22
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTES (I)	Total III				
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	117 888	114 793	3 095	2.70
	Concours bancaires courants		173	173	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	563	279	284	101.89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 901	143 452	35 551	24.78
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	61 832	54 338	7 494	13.79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 932		19 932	
	Autres dettes	1 706	8 267	6 561	79.36
	Produits constatés d'avance (I)	30 230		30 230	
	Total IV	340 052	321 302	18 750	5.84
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	572 541	523 085	-49 456	9.45

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

254 115

206 571

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 31/07/2018 12			Exercice N-1 31/07/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 623		3 623			3 623	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 114 611		1 114 611	873 856		240 756	27.55
Chiffre d'affaires NET	1 118 234		1 118 234	873 856		244 379	27.97
Production stockée			13 604	67 664		81 269	120.11
Production immobilisée			9 051	9 805		754	7.69
Subventions d'exploitation			2 153			2 153	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 233	11 064		2 170	19.61
Autres produits			1 602	4		1 598	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 130 669	962 392		168 277	17.49
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			542 312	480 412		61 900	12.88
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 351	1 500		2 851	190.05
Autres achats et charges externes *			221 583	164 526		57 057	34.68
Impôts, taxes et versements assimilés			7 303	4 539		2 764	60.91
Salaires et traitements			192 231	189 174		3 057	1.62
Charges sociales			97 872	46 761		51 112	109.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 870	4 268		13 602	318.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 248	3 295		1 046	31.76
Dotations aux provisions							
Autres charges			11 047	2 636		8 411	319.12
Total des Chargés d'exploitation (II)			1 093 818	894 110		199 709	22.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			36 851	68 283		31 432	46.03
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N°	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/07/2018 12	31/07/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	80	75	4	5.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	80	75	4	5.84
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 122	7 362	3 240	44.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 122	7 362	3 240	44.01
2. Résultat financier (V-VI)	4 042	7 286	3 244	44.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	32 809	60 996	28 188	46.21
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 333	339	993	292.74
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 333	339	993	292.74
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62	527	465	88.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 467		1 467	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 529	527	1 002	190.07
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	196	188	8	4.40
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 967	12 815	10 908	85.12
Total des produits (I+III+V+VII)	1 132 082	962 807	169 274	17.58
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 101 376	914 813	186 562	20.39
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 706	47 994	17 288	36.02
	3 205	7 009		

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Evaluations des produits et en cours	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Montant des engagements financiers	10
Informations en matière de crédit bail	11
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 572 540.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 118 234.36 Euros et dégageant un bénéfice de 30 705.66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/08/2017 au 31/07/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 492		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 310		23 397
Installations générales agencements aménagements divers	79 223		9 152
Matériel de transport	7 724		19 932
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 153		9 878
TOTAL	110 410		62 359
Prêts, autres immobilisations financières	7 365		
TOTAL	7 365		
TOTAL GENERAL	120 267		62 359

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 502	990	990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			33 707	33 707
Installations générales agencements aménagements divers			88 375	88 375
Matériel de transport			27 656	27 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 031	23 031
TOTAL			172 768	172 768
Prêts, autres immobilisations financières		1 467	5 899	5 899
TOTAL		1 467	5 899	5 899
TOTAL GENERAL		2 969	179 657	179 657

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 975	517	1 502	990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 172	4 651		12 823
Installations générales agencements aménagements divers	2 207	7 889		10 096
Matériel de transport	3 205	1 539		4 744
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 270	3 274		7 544
TOTAL	17 854	17 353		35 207
TOTAL GENERAL	19 829	17 870	1 502	36 197

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	517				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 651				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 889				
Matériel de transport	1 539				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 411	863			
TOTAL	16 490	863			
TOTAL GENERAL	17 007	863			

ANNEXE

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début - d'exercice	Augmentations - Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 589	2 248	6 589		2 248
TOTAL	6 589	2 248	6 589		2 248
TOTAL GENERAL	6 589	2 248	6 589		2 248
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 248	6 589		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 899	0	5 899
Clients douteux ou litigieux	4 834	4 834	
Autres créances clients	91 174	91 174	
Impôts sur les bénéfices	20 237	20 237	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 577	20 577	
Divers état et autres collectivités publiques	5 127	5 127	
Débiteurs divers	9 122	9 122	
Charges constatées d'avance	11 963	11 963	
TOTAL	168 934	163 035	5 899

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	91	91		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	117 798	31 860	72 057	13 881
Fournisseurs et comptes rattachés	107 901	107 901		
Personnel et comptes rattachés	10 343	10 343		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 947	18 947		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 311	30 311		
Autres impôts taxes et assimilés	2 232	2 232		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 932	19 932		
Groupe et associés	563	563		
Autres dettes	1 706	1 706		
Produits constatés d'avance	30 230	30 230		
TOTAL	340 053	254 115	72 057	13 881
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 444			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	10 000			10 000

ANNEXE

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués en fonction du pourcentage d'avancement.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 381
Disponibilités	180
Total	5 561

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 582
Dettes fiscales et sociales	3 189
Autres dettes	1 706
Total	10 567

ANNEXE

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 963
Total	11 963
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	30 230
Total	30 230

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 058
Total	73 058

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BANQUE TARNEAUD
 Montant initial de cette garantie : 103 000
 Montant restant dû en capital : 73 058
 Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE EN 1ER RANG

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		106 600
CAUTION PRET BANQUE TARNEAUD FIN 08/2019	9 750	
CAUTION PRET BANQUE TARNEAUD FIN 05/2019	29 900	
CAUTION PRET BANQUE TARNEAUD FIN 06/2024	66 950	
Total (1)		106 600
(1) Dont concernant les dirigeants		106 600

Détail des cautions données

Cautions données au profit du : BANQUE TARNEAUD
 Nom des personnes ayant donné leur caution : MR Fabrice CERAIRE
 Montant initial de la caution : 9 750
 Montant restant dû de la caution : 9 750

Cautions données au profit du : BANQUE TARNEAUD
 Nom des personnes ayant donné leur caution : MR Fabrice CERAIRE
 Montant initial de la caution : 29 900
 Montant restant dû de la caution : 29 900

ANNEXE

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Caution donnée au profit du	:	BANQUE TARNEAUD
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	MR Fabrice CERAIRE
Montant initial de la caution	:	66 950
Montant restant dû de la caution	:	66 950

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/07/2014	31/07/2015	31/07/2016	31/07/2017	31/07/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social			10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes				10 000	10 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes			941 546	873 856	1 118 234
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			70 250	68 049	46 142
Impôts sur les bénéfices			12 526	12 815	1 907
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			54 743	47 994	30 706
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				5.52	4.42
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				4.80	3.07
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice			186 960	189 174	192 231
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			59 723	53 874	107 519

A.G.P.

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10 000.00 €

Siège social : 18 Rue Frédéric BASTIA

87100 LIMOGES

491 997 607 RCS LIMOGES

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JANVIER 2019

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2018, s'élevant à 30 706 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 30 706.00 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

La Gérance

