

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

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2023 sous le numéro de dépôt 233

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



SAS AGP
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/08/2021 au 31/07/2022*

Activité principale de l'entreprise : Travaux menuiserie métallique & serrurerie

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

- Les comptes annuels

**Fait à LIMOGES
Le 18/10/2022**

Cidalia DE CARVALHO
Responsable de dossier

Christel BOURGEOIS - PAUGNAT
Expert - Comptable

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

SAS AGP

16 RUE DE BUXEROLLES

87100 LIMOGES

COMPTES ANNUELS du 01/08/2021 au 31/07/2022

	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 11

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

SAS AGP
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

relatifs à l'exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022.

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 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	649 800 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 511 926 Euros
- Résultat net comptable,	54 958 Euros

Fait à LIMOGES
Le 18/10/2022

Cidalia DE CARVALHO
Responsable de dossier

Christel BOURGEOIS - PAUGNAT
Expert - Comptable

CERTIFIÉ CONFORME

À L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/07/2022 12			Exercice N-1 31/07/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 140	2 140				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	52 771	41 060	11 711	19 344	7 633	39.46
	Autres immobilisations corporelles	168 776	67 854	100 922	78 462	22 460	28.63
	Immobilisations en cours				12 841	12 841	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15		15	15		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 899		5 899	5 899		
	Total II	229 600	111 053	118 547	116 560	1 987	1.70
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	10 801		10 801	54 392	43 591	80.14
	En-cours de production de biens	3 478		3 478	16 142	12 664	78.45
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				5 618	5 618	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	70 101	3 766	66 335	109 517	43 182	39.43
	Autres créances	25 360		25 360	62 007	36 647	59.10
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	423 967		423 967	392 079	31 888	8.13
	Charges constatées d'avance (3)	1 311		1 311	3 215	1 904	59.22
	Total III	535 019	3 766	531 253	642 970	111 717	17.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	764 619	114 820	649 800	759 531	109 731	14.45

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

0-
5 914

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/07/2022	Exercice N-1 31/07/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	155 038	150 492	4 546	3.02
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	54 958	45 946	9 012	19.61
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	220 996	207 438	13 558	6.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	5 000	3 500	1 500	42.86
	Total III	5 000	3 500	1 500	42.86
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	89 875	114 974	25 099	21.83
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 378	254 508	143 130	56.24
	Dettes fiscales et sociales	84 140	99 821	15 681	15.71
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 225	2 144	81	3.78
	Produits constatés d'avance (I)	136 185	77 145	59 040	76.53
	Total IV	423 804	548 593	124 789	22.75
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	649 800	759 531	109 731	14.45

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

369 648 466 550

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	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Evaluations des produits et en cours	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	10
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	11

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 649 799.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 511 926.47 Euros et dégageant un bénéfice de 54 958.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/08/2021 au 31/07/2022.

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.

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, 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 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 2018-07 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 01/08/2021 au 31/07/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 140		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 771		
Installations générales agencements aménagements divers	88 375		35 638
Matériel de transport	31 760		10 434
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 484		420
Immobilisations corporelles en cours	12 841		22 797
TOTAL	211 231		69 289
Autres participations	15		
Prêts, autres immobilisations financières	5 899		
TOTAL	5 914		
TOTAL GENERAL	219 285		69 289

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 140	2 140
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			52 771	52 771
Installations générales agencements aménagements divers			124 013	124 013
Matériel de transport		19 932	22 262	22 262
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 404	22 500	22 500
Immobilisations corporelles en cours	35 638			
TOTAL	35 638	23 336	221 547	221 547
Autres participations			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			5 899	5 899
TOTAL			5 914	5 914
TOTAL GENERAL	35 638	23 336	229 600	229 600

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	2 140			2 140
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 427	7 633		41 060
Installations générales agencements aménagements divers	35 947	9 013		44 960
Matériel de transport	15 329	4 824	12 420	7 733
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 881	2 683	3 404	15 161
TOTAL	100 585	24 153	15 824	108 913
TOTAL GENERAL	102 725	24 153	15 824	111 053

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 633				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 013				
Matériel de transport	4 824				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 718	965			
TOTAL	23 187	965			
TOTAL GENERAL	23 187	965			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	3 500	1 500			5 000
TOTAL	3 500	1 500			5 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 577	2 605	415		3 766
TOTAL	1 577	2 605	415		3 766
TOTAL GENERAL	5 077	4 105	415		8 766
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 105	415		

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	5 914	0	5 914
Autres créances clients	64 187	64 187	
Personnel et comptes rattachés	1 600	1 600	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 058	22 058	
Débiteurs divers	1 703	1 703	
Charges constatées d'avance	1 311	1 311	
TOTAL	102 671	90 858	11 813

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

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	15	15		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	89 860	35 705	54 155	
Fournisseurs et comptes rattachés	111 378	111 378		
Personnel et comptes rattachés	13 584	13 584		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 840	18 840		
Impôts sur les bénéfices	14 395	14 395		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 460	36 460		
Autres impôts taxes et assimilés	862	862		
Autres dettes	2 225	2 225		
Produits constatés d'avance	136 185	136 185		
TOTAL	423 804	369 648	54 155	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 102			

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

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 à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 319
Dettes fiscales et sociales	566
Autres dettes	2 225
Total	15 125

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 311
Total	1 311
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	136 185
Total	136 185

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				49 130	49 130
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				6 876	6 876
- dotations de l'exercice				9 287	9 287
Total				16 163	16 163
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				11 458	11 458
- exercice				8 887	8 887
Total				20 345	20 345
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				8 887	8 887
- entre 1 et 5 ans				20 212	20 212
Total				29 099	29 099
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				2 487	2 487
Total				2 487	2 487

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/07/2018	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	10 000	10 000	10 000	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	1 118 234	1 239 941	1 002 629	1 554 836	1 511 926
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	46 142	58 799	752-	61 782	97 195
Impôts sur les bénéfices	1 907	3 665		1 424	14 395
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	30 706	30 214	40 041-	45 946	54 958
Résultat distribué					41 400
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	4.42	5.51	0.08-	6.04	8.28
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3.07	3.02	4.00-	4.59	5.50
Dividende distribué à chaque action					4.14
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		6	6	8	8
Montant de la masse salariale de l'exercice	192 231	229 974	174 032	218 168	230 130
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	107 519	126 136	94 374	115 321	117 005

A.G.P.

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000,00 €

Siège social : 16 Rue de Buxerolles

87100 LIMOGES

491 997 607 RCS LIMOGES

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 17 OCTOBRE 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2022, s'élevant à 54 958,19 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 54 958.19 €
- Soit un bénéfice distribuable de 54 958.19 €
- Une somme de 41 400.00 €
à la distribution de dividende, soit par action,
un montant de 4.14 €
- et le solde, soit 13 558.19 €
au compte "Autres réserves"

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 4,14 €.

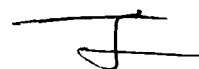
Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 décembre 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/07/2021

- Dividende global distribué :	41 400,00 €
soit, par titre :	4,14 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	41 400,00 €



Exercice : 31/07/2020

- Dividende global distribué :	32 170,00 €
soit, par titre :	3,21 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	32 170,00 €

Exercice : 31/07/2019

- Dividende global distribué :	29 000,00 €
soit, par titre :	2,90 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	29 000,00 €

