

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 10/03/2021 sous le numéro de dépôt 1609

SAS AGP
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/08/2019 au 31/07/2020

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 09/11/2020

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 01/08/2019 au 31/07/2020

	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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/07/2020 12	Exercice N-1 31/07/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	222 703	221 489	1 214	0.55
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	40 041	30 214	70 255	232.52
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	193 662	262 703	69 041	26.28
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
PROVISIONS	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	138 274	156 631	18 356	11.72
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 500	2 500	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 561	141 187	40 374	28.60
	Dettes fiscales et sociales	104 666	77 138	27 528	35.69
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 300	154	3 146	NS
	Total IV	485 162	401 570	83 592	20.82
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	57 361	23 960	33 401	139.40
	Total V	642 523	425 534	216 989	33.78
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		678 824	664 273	14 551	2.19

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

435 865

345 685

-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	9
Charges et produits constatés d'avance	10
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	11

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 678 824.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 002 629.11 Euros et dégageant un déficit de 40 040.98- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/08/2019 au 31/07/2020.

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 01/08/2019 au 31/07/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 532		11 562
Installations générales agencements aménagements divers	88 375		
Matériel de transport	27 656		8 249
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 981		591
TOTAL	177 543		20 402
Autres participations	15		
Prêts, autres immobilisations financières	5 899		
TOTAL	5 914		
TOTAL GENERAL	185 597		20 402

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 140	2 140
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			47 093	47 093
Installations générales agencements aménagements divers			88 375	88 375
Matériel de transport			35 905	35 905
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 950	23 622	23 622
TOTAL		2 950	194 995	194 995
Autres participations			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			5 899	5 899
TOTAL			5 914	5 914
TOTAL GENERAL		2 950	203 049	203 049

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	1 926	214		2 140
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 858	8 109		27 967
Installations générales agencements aménagements divers	18 569	8 689		27 258
Matériel de transport	10 247	5 998		16 245
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 053	3 508	362	14 199
TOTAL	59 727	26 304	362	85 670
TOTAL GENERAL	61 653	26 518	362	87 810

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	214				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 109				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 689				
Matériel de transport	5 998				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 035	1 473			
TOTAL	24 832	1 473			
TOTAL GENERAL	25 046	1 473			

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	1 712	13 750	979		14 483
TOTAL	1 712	13 750	979		14 483
TOTAL GENERAL	1 712	13 750	979		14 483
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 750	979		

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	17 698		17 698
Autres créances clients	64 506	64 506	
Impôts sur les bénéfices	4 792	4 792	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 329	38 329	
Débiteurs divers	59 677	59 677	
Charges constatées d'avance	3 253	3 253	
TOTAL	194 153	170 556	23 597

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	94	94		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	138 181	88 884	49 297	
Fournisseurs et comptes rattachés	181 561	181 561		
Personnel et comptes rattachés	20 726	20 726		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 031	33 031		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 040	48 040		
Autres impôts taxes et assimilés	2 870	2 870		
Autres dettes	3 300	3 300		
Produits constatés d'avance	57 361	57 361		
TOTAL	485 162	435 865	49 297	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	82 054			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 447			

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

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 en fonction du pourcentage d'avancement.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 880
Dettes fiscales et sociales	1 962
Autres dettes	3 300
Total	20 236

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 253
Total	3 253
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	57 361
Total	57 361

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

(Code du Commerce Art R 225-102)

	31/07/2016	31/07/2017	31/07/2018	31/07/2019	31/07/2020
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
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	1 239 941	1 002 629
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	70 250	68 049	46 142	58 799	752 -
Impôts sur les bénéfices	12 526	12 815	1 907	3 665	
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	30 214	40 041 -
Résultat distribué					29 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		5.52	4.42	5.51	0.08 -
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		4.80	3.07	3.02	4.00 -
Dividende distribué à chaque action					2.90
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice				6	6
Montant de la masse salariale de l'exercice	186 960	189 174	192 231	229 974	174 032
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	59 723	53 874	107 519	126 136	94 374

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 RÉSOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 DECEMBRE 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 juillet 2020, s'élevant à 40 041 €, de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-40 041.00 €
sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de	222 703.00 €
soit une somme distribuable de	182 662.00 €
- d'affecter un montant de	32 170.00 €
à la distribution d'un dividende, soit par action,	
un montant de	3.217 €
- et le surplus, soit	150 492.00 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 3,217 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 janvier 2021, 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 : 31/07/2019

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

RC

Exercice : 31/07/2018

- Dividende global distribué : 0,00 €
soit, par titre : 0,00 €

Exercice : 31/07/2017

- Dividende global distribué : 0,00 €
soit, par titre : 0,00 €

fc

51