

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03659

Numéro SIREN : 840 062 442

Nom ou dénomination : AGILI(3F)

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/048807

Etats financiers au 30/09/2021

Certifiées conformes



Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	17 777	16 347	1 429	7 020
	Fonds commercial (1)	571 700		571 700	571 700
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	116 711	39 460	77 251	33 364
	Immobilisations en cours	4 840		4 840	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	90		90	
	Créances rattachées à des participations	72		72	
	Autres titres immobilisés	81 936		81 936	81 936
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 330		15 330	7 153
	TOTAL (II)	808 454	55 807	752 648	701 172
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	24 918		24 918	24 240
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 184		2 184	2 884
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	301 129		301 129	307 175
	Autres créances	35 783		35 783	18 763
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	449 680		449 680	303 556
	Charges constatées d'avance	72 755		72 755	47 444
	TOTAL (III)	886 449		886 449	704 061
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 694 903	55 807	1 639 097	1 405 233
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				72	7 153
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	324 600	324 600
	RESERVES		
	Réserve légale	32 460	32 460
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 019	1 375
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	194 059	117 008
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	559 138	475 443
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	530 945	579 083
	Emprunts et dettes financières divers	160 280	48 285
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 058	121 141
	Dettes fiscales et sociales	192 942	151 566
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 734	9 715
	Produits constatés d'avance (1)	25 000	20 000
	Total des dettes	1 079 959	929 790
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 639 097	1 405 233
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		194 058,58	117 008,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		677 589	464 029
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 30/09/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 639 097 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 757 803 euros** et un total **charges** de **2 563 744 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **194 059 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Les prestations de services en cours ont été évaluées à leur coût de revient.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 246,00	100,0000	324 600,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 246,00	100,0000	324 600,00

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	589 477					589 477
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	589 477					589 477
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	32 094		16 375		32 094	16 375
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	81 640		63 794		45 099	100 335
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			4 840			4 840
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	113 734		85 009		77 193	121 550	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			162			162
	Autres titres immobilisés	81 936					81 936
	Prêts et autres immobilisations financières	7 153		15 330		7 153	15 330
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	89 089		15 492		7 153	97 428
TOTAL		792 299		100 501		84 345	808 454

La société a déménagé de ses locaux situés à Lyon 2ème, pour des locaux situés à Lyon 4ème. Des investissements ont donc été réalisés pour ses nouveaux locaux.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	10 757	5 590		16 347
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 757	5 590		16 347
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 339	14 578	32 094	823
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	41 078	41 345	43 786	38 636
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 416	55 923	75 880	39 460
TOTAL		70 173	61 514	75 880	55 807

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	20 954		20 954	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 954		20 954	
	TOTAL GENERAL	20 954		20 954	

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			20 954	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Suite au déménagement, la provision en lien avec l'amortissement accéléré des agencements du précédent siège social a été reprise suite à la résiliation du bail commercial en avril 2021.

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

571 700

TOTAL**571 700**

La société AGILI(3F) a acquis le 8 octobre 2018 pour un montant global de 571 700 € une clientèle civile liée à des mandats de commissariat aux comptes ainsi qu'une branche d'activité "Corporate Finance".

Test de dépréciation du fonds de commerce : Le fonds de commerce de la société AGILI(3F) a fait l'objet d'un test de dépréciation à la date de clôture de l'exercice. Ce test s'est révélé négatif au 30 septembre 2021. Par ailleurs aucun indice de perte de valeur du fonds de commerce n'a été identifié à cette même date. Il en résulte que le fonds de commerce de la société n'a pas fait l'objet d'une provision

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	72	72	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 330		15 330
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	301 129	301 129	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 121	35 121	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	662	662	
	Charges constatées d'avances	72 755	72 755	
	TOTAL DES CREANCES	425 069	409 739	15 330
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	530 945	128 575	402 370	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	169 058	169 058		
	Personnel et comptes rattachés	55 552	55 552		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 726	51 726		
	Impôts sur les bénéfices	29 961	29 961		
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 487	44 487		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 216	11 216		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	160 280	160 280		
	Autres dettes	1 734	1 734		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	25 000	25 000		
	TOTAL DES DETTES	1 079 959	677 589	402 370	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	123 121			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	191			

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Caution INTERFIMMO 100% Prêt LCL		465 862
		465 862
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Les engagements de retraite sont considérés non significatifs		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		465 862
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	108	125	(18)	-14,01
Emprunts et dettes financières divers	1 713	539	1 173	217,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 173	103 895	48 277	46,47
Dettes fiscales et sociales	86 929	63 247	23 682	37,44
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	240 923	167 807	73 116	43,57

- Honoraires : 152 173 euros
- Autres charges à payer : 13 500 euros
- Charges à payer sur organismes sociaux 6 075 euros
- Dettes sur CP/RTT (y compris charges sociales et fiscales) :56 857 euros
- intérêts financiers : 1 831 euros
- Dettes fiscales : 10 487 euros

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	72 755	47 444	25 311	53,35
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	72 755	47 444	25 311	53,35

- Locations immobilières : 19 215 euros
- Logiciels métiers : 27 594 euros
- Assurances : 3 640 euros
- Abonnements : 10 391 euros
- Séminaires : 4 668 euros
- Autres : 7 247 euros

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	25 000	20 000	5 000	25,00
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	25 000	20 000	5 000	25,00

- Honoraires consolidation : 25 000 euros

Annexe libre

Etat exprimé en euros

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Approche simplifiée ciblée de l'impacte de l'épidémie de Coronavirus sur l'activité de l'entreprise :

La société n'a bénéficié d'aucune mesure de soutien.

Enfin, l'impact de l'épidémie de Coronavirus sur la société AGILI3F n'est pas de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation.

Transfert de siège social :

La société a résilié son bail commercial, situé au 1, rue des quatre chapeaux 69002 Lyon, et a pris un nouveau bail commercial situé au 69 boulevard des canuts, 69004 Lyon. Son siège social a été par conséquent modifié et fixé à l'adresse du nouveau bail commercial.

AGILI(3F)
Société par actions simplifiée
au capital de 324 600 euros
Siège social : 69 boulevard des Canuts
69004 LYON
840 062 442 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 DECEMBRE 2021

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 194 058,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	194 058,58 euros
A titre de dividendes	191 514,00 euros
Soit 59,00 euros par action	

Le solde	2 544,58 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui passe de 8 019,42 euros à 10 564,00 euros.
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 191 514 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30/09/2020

110 364 euros, soit 34 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 110 364 euros

Exercice clos le 30/09/2019

77 904 euros, soit 24 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 77 904 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

