

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 : 1988 B 00493

Numéro SIREN : 347 841 371

Nom ou dénomination : A.G.D.

Ce dépôt a été enregistré le 24/03/2023 sous le numéro de dépôt 2151

1- BILAN ACTIF

N° 2050

2022

Désignation de l'entreprise : SAS AGD		Durée ex. en nombre de mois* 13	
Adresse de l'entreprise : BP 142		Durée de l'ex. précédent* 12	
Numéro SIRET* 34784137100029		01104 OYONNAX CEDEX	
Néant ☐		Ex. précédent (N-1) clos le :	

		Exercice N, clos le : 31/07/2022			30/06/2021
		Brut 1	Amort., provis° 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
I	Frais d'établissement *	AB	AC		
A N	Frais de développement*	CX	CQ		
C C	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
T	Fonds commercial (1)	AH	AI	50 000	
I R	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
I C	Constructions	AP	AQ		
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AR	AS	6 415	4 173
M R	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	91 617	19 194
P	Immobilisations en cours	AV	AW		
B	Avances et acomptes	AX			
I	Participations évaluées (mise en équ.)	CS	CT		
L F	Autres participations	CU	CV		
I I	Créances rattachées à des participat°	BB	BC		
S N	Autres titres immobilisés	BD	BE		
E	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	762	762
TOTAL (II)		BJ	BK	98 032	74 130
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM	4 598	3 335
C T	En cours de production de biens	BN	BO		
T	En cours de production de services	BP	BQ	3 078	944
C	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
C K	Marchandises	BT	BU		
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BV	BW		
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	114	141 301
C R	Autres créances (3)	BZ	CA		11 325
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
L D	VMP(dt act° propres) :	CD	CE		
I	Disponibilités	CF	CG	291 175	411 945
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 050	10 418
TOTAL (III)		CJ	CK	114	463 527
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM			
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	98 146	537 656
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP		(3) Part à + d'un an	CR
Clause de rés. de prop. : *		Immobilisations :		Stocks :	Créances
					250

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

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2022

Désignation de l'entreprise : SAS AGD		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG	227 875	250 112
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	74 386	87 763
	Subventions d'investissement	DJ		
Autres fonds propres	Provisions réglementées*	DK		
	TOTAL (I)	DL	311 061	346 675
	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Autres fonds propres	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	14 179	47 340
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		440
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	43 798	59 123
	Dettes fiscales et sociales	DY	168 618	145 342
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compt régul.	Autres dettes	EA		
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	226 595	252 246
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	537 656	598 921
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart 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	226 595	252 246
(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP		EH		

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

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052

2022

Désignation de l'entreprise : SAS AGD							Néant	*
		Exercice N					Exercice N-1	
		France		Exportation et intrac.		Total		
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF		
	- services*	FG	1 024 734	FH		FI	1 024 734	909 152
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 024 734	FK		FL	1 024 734	909 152
	Production stockée*					FM	2 134	236
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		6
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	1 507	10 045
	Autres produits (1) (11)					FQ	104	528
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 028 479	919 967
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	55 852	47 601
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	-1 264	-855
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	354 996	317 281
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 509	4 644
	Salaires et traitements*					FY	359 111	301 450
	Charges sociales (10)					FZ	141 237	116 129
	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	14 272	13 463
	Dotations - dotations aux provisions					GB		
	d'exploitation : - Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	114	
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3 663	2 251
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	933 491	801 964
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	94 988
opérations	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
en commun	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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	243	264
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	243	264
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	-243
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	94 745
								117 739

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053

2022

Désignation de l'entreprise : SAS AGD		Néant		*
		Exercice N		Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB		3
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		274
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		277
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF		4 286
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		4 286
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI		-4 008
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	20 359	25 967
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 028 479	920 244
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	954 093	832 480
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	74 386	87 763
R E N V O I S	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY		
	(3) Dont - prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	HP	51 636	47 184
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transfert de charges	A1	799	10 045
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6 Obl. A9 Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7 Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détails des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Charges except.	Produits except.		
(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/07/2022

Durée : 13 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		50 000		50 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 588			10 588
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	99 170	11 745	104	110 811
Immobilisations financières.....	762			762
Total.....	110 521	61 745	104	172 162

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 129	1 286		6 415
Autres immobilisations corporelles..	78 735	12 986	104	91 617
Total.....	83 864	14 272	104	98 032

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	50 000	
Eléments achetés.....		50 000
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
Immobilisations incorporelles		Non amortissable				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	5 ans				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 10 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	3 335	4 598	3 335	4 598
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	944	3 078	944	3 078
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	4 279	7 676	4 279	7 676

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	762		762
Actif circulant et charges constatées d'avance.	164 790	164 540	250

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	449
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	708	114	708	114
Autres postes d'actif.....				
Total.....	708	114	708	114

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	500	16,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	500	16,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	43 798	43 798		
Dettes fiscales et sociales.....	168 618	168 618		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	14 179	14 179		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	226 595	226 595		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	840
Dettes fiscales et sociales.....	90 760
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

85 044

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Effectifs

8

Autres informations significatives

--

A.G.D
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 355, Grande Rue
ALEX, 01100 GROISSIAT
347 841 371 RCS BOURG EN BRESSE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 JANVIER 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 juillet 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2022 s'élevant à 74 386,15 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 302 261,46 euros.

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

Exercices	Dividendes	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %	Revenu réel
30/06/2019	40 000 €	40 000 €		40 000 €
30/06/2020	40 000 €	40 000 €	-	40 000 €
30/06/2021				
AGO du 01/07/22	40 000 €	40 000 €		40 000 €
AGO du 27/07/22	70 000 €	70 000 €		70 000 €

Certifié conforme
Le Président

