

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01208 Numéro SIREN : 831 609 656 Nom ou dénomination : A.G.E.V. SOLUTIONS
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2023 sous le numéro de dépôt 3139

A.G.E.V SOLUTIONS
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 1 rue Charles Messier ZAC du Cormier, 49300 CHOLET
831 609 656 RCS ANGERS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 3 JANVIER 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2022**

ARRIVÉ AU GREF DE COMMERCE
LE 30 MARS 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 219 021,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	219 021,57 euros
-------------------------------	-------------------------

A titre de dividende global à l'associée unique	100 000,00 euros
Soit 50,00 euros par action	

Le solde	119 021,57 euros
En totalité au compte "autres réserves".	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 31 janvier 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associée unique déclare être informée que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidence

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

A large, thick, black curved line that starts from the left side of the page and curves upwards and to the right, ending near the company name.

SARL A.G.E.V.SOLUTIONS

Services d'aménagement paysager

1 Rue Charles Messier
ZAC du Cormier
49300 CHOLET

Siret : 83160965600028

Etats Financiers

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Comptes certifiés conformément, la présidence

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'Z' or 'J' followed by a vertical line.A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'S' or 'B' followed by a horizontal line.

Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	11
Autres informations	18
3. Détail du Bilan	20
Détail Bilan Actif	21
Détail Bilan Passif	22
Tableau des emprunts	23
4. Détail du Compte de Résultat	25
Détail du Compte de Résultat	26
Soldes Intermédiaires de Gestion	29
5. Documents Fiscaux	30

Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la SARL A.G.E.V.SOLUTIONS pour l'exercice du 01 septembre 2021 au 31 août 2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 570 292
Chiffre d'affaires	2 763 947
Résultat net comptable (Bénéfice)	219 022

A Cholet

Le 10 octobre 2022

Pour Baker Tilly STREGO

Signé par
Nicolas ROUXEL
Signature numérique de : Nicolas ROUXEL
Date : 10-10-2022 18:31
Ues :

6639363561...

Nicolas ROUXEL
Expert-Comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2022	Net 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	172 419	75 240	97 179	55 352
Autres immobilisations corporelles	491 827	189 757	302 070	232 432
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				500
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 000		8 000	9 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	672 246	264 997	407 249	297 884
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	31 490		31 490	13 314
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	59 000		59 000	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	538 253		538 253	359 905
Autres créances	42 850		42 850	34 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	489 250		489 250	497 894
Charges constatées d'avance (3)	2 200		2 200	9 810
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 163 043		1 163 043	915 320
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 835 289	264 997	1 570 292	1 213 204
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

31/08/2022 31/08/2021

CAPITAUX PROPRES

Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	318 094	94 279
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	219 022	223 815
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	559 116	340 094

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	430 839	284 011
Emprunts et dettes diverses (3)	32 584	57 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 659	157 695
Dettes fiscales et sociales	316 259	333 651
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 585	10 255
Produits constatés d'avance (1)	30 250	30 000
Total IV	1 011 176	873 110
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 570 292	1 213 204

(1) Dont à plus d'un an (a)	339 200	251 393
(1) Dont à moins d'un an (a)	671 977	621 717
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs	27 202	36 134
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/08/2022	31/08/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 763 947	2 225 526
Chiffre d'affaires net	2 763 947	2 225 526
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		55 954
Subventions d'exploitation	5 121	19 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	45 283	32 415
Autres produits	9	1 234
Total I	2 814 361	2 334 129
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	451 143	419 873
Variations de stock	-18 176	585
Autres achats et charges externes (a)	1 032 797	699 461
Impôts, taxes et versements assimilés	11 431	7 353
Salaires et traitements	828 848	723 360
Charges sociales	104 997	93 287
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	109 422	80 969
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	313	1 522
Total II	2 520 775	2 026 410
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	293 586	307 719
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	50	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	50	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 678	3 218
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	3 678	3 218
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 629	-3 218
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	289 957	304 501

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2022	31/08/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 750	6 350
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	6 750	6 350
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 065	1 890
Sur opérations en capital	500	1 350
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	5 565	3 240
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 185	3 110
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	72 121	83 796
Total des produits (I+III+V+VII)	2 821 160	2 340 479
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 602 139	2 116 663
BENEFICE OU PERTE	219 022	223 815
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	19 547	17 036
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.G.E.V.SOLUTIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 1 570 292 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 219 022 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Installations techn., matériel et outillage industriels	99 868	72 551		172 419
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	100 518	12 230		112 748
- Matériel de transport	218 027	128 866		346 893
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 946	7 240		32 186
Immobilisations corporelles	443 359	220 887		664 246
- Autres participations	500		500	
- Prêts et autres immobilisations financières	9 600		1 600	8 000
Immobilisations financières	10 100		2 100	8 000
ACTIF IMMOBILISE	453 459	220 887	2 100	672 246

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Acquisitions		220 887		220 887
Augmentations de l'exercice		220 887		220 887
Ventilation des diminutions				
Cessions			2 100	2 100
Diminutions de l'exercice			2 100	2 100

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 516	30 724		75 240
- Installations générales, agencements aménagement divers	5 304	11 965		17 269
- Matériel de transport	90 176	62 093		152 269
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 579	4 639		20 219
Immobilisations corporelles	155 575	109 422		264 997
ACTIF IMMOBILISE	155 575	109 422		264 997

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 591 303 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	8 000		8 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	538 253	538 253	
Autres	42 850	42 850	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 200	2 200	
Total	591 303	583 303	8 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	47 778
Total	47 778

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL A.G.E.V.SERVICES 49300 CHOLET	100,00	2 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 011 176 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	430 839	109 842	309 730	11 267
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	27 202	8 999	18 203	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 659	194 659		
Dettes fiscales et sociales	316 259	316 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 968	11 968		
Produits constatés d'avance	30 250	30 250		
Total	1 011 176	671 977	327 933	11 267
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	233 713			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	86 885			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	327 314	561 073	399 249
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	327 314	561 073	399 249

Charges à payer

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 188
Dettes fiscales et sociales	150 134
Total	242 322

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Montant
Charges d'exploitation	2 200
Total	2 200

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	30 250
Total	30 250

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**Montant en
euros

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	92 121
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce en garantie	333 000
Gages sur véhicules	280 004
Autres engagements donnés	613 004
Total	705 125
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

Cautions reçues de la part de BPI en garantie de 3 emprunts

154 900

Avals et cautions

154 900

Autres engagements reçus

Total 154 900

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles