

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 01479

Numéro SIREN : 428 790 281

Nom ou dénomination : A.G.L.C.

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2022 sous le numéro de dépôt 9530

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ACLC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 3 RUE IRMA MOREAU		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 42879028100037		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122021						
		N-1 31122020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	92 449	92 449		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	792			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 619 829	4 547 053		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY	50 000			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	187 355	187 355		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG	3 270	3 270		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 878	4 878		
TOTAL (II)		BJ	BK	7 505 627	2 620 621	4 885 006	4 707 622	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	349 210	1 656	347 553	682 056
		Autres créances (3)	BZ	CA	278 387		278 387	411 356
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	52 541		52 541	47 869
		Disponibilités	CF	CG	3 856 649		3 856 649	3 641 078
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	877		877	2 607
TOTAL (III)		CJ	CK	4 537 664	1 656	4 536 007	4 784 965	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	12 043 291	2 622 278	9 421 013	9 492 587	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	8 149	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :	Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise AGLC			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :788 986.....)	DA	788 986	788 986
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7	7
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	78 903	78 903
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	5 136 691	4 861 898
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	916 215	824 931
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	6 920 802	6 554 726
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	62 081	35 332
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	62 081	35 332
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 200 800	1 200 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	5 454	53 524
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 440	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	826 207	522 194
	Dettes fiscales et sociales	DY	206 453	212 251
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	147 956	907 708
	Autres dettes	EA	46 820	6 852
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	2 438 130	2 902 529
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 421 013	9 492 587
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	2 433 690	2 902 529
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	800		

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

Désignation de l'entreprise : AGLC						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	5 652 701	FH		FI	5 652 701	3 843 819	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 652 701	FK		FL	5 652 701	3 843 819	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	35 923	34 934	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 325 351	1 419 124	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 013 975	5 297 877	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 789 909	1 602 232	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	65 511	79 258	
	Salaires et traitements *					FY	243 357	193 399	
	Charges sociales (10)					FZ	97 370	71 891	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 661 136	1 205 804
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	1 656	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	62 081	35 332
	Autres charges (12)					GE	1 127 643	1 177 031	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 048 663	4 364 948	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	965 312	932 929		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	209 600	151 500	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 896	5 113	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	4 672	3 843	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	216 168	160 455	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 341	6 515	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	7 341	6 515		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	208 827	153 941		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 174 139	1 086 870		

Désignation de l'entreprise AGLC				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 237	3 499	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 237	3 499	
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(5 237)	(3 499)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	252 687	258 440	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	7 230 143	5 458 332	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	6 313 928	4 633 401	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	916 215	824 931	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		AI		12 737
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires 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)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9			
			dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES			5 237			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de 9 421 013 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 230 143 euros et un total charges de 6 313 928 euros, dégageant ainsi un résultat de 916 215 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.
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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

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.

Règles et Méthodes 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.

Crise sanitaire

Celle-ci a eu un impact modéré sur l'activité de l'entreprise en 2021 et aucun élément n'est connu à ce jour qui serait susceptible de remettre en cause la poursuite de l'activité.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	92 449					92 449
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	92 449					92 449
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels	792					792
	Instal., agencement, aménagement divers	184 223		19 303			203 526
	Matériel de transport	5 925 201		2 892 359		1 929 908	6 887 652
	Matériel de bureau, mobilier	71 665		4 039			75 704
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			50 000			50 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 181 880		2 965 702		1 929 908	7 217 674
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	187 355					187 355
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 149					8 149
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	195 504					195 504
TOTAL		6 469 833		2 965 702		1 929 908	7 505 627

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal. technique, matériel outillage industriels	792			792
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	138 702	8 550		147 252
	Matériel de transport	1 559 697	1 649 553	802 726	2 406 524
	Matériel de bureau, mobilier	63 021	3 033		66 054
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 762 211	1 661 136	802 726	2 620 621
TOTAL		1 762 211	1 661 136	802 726	2 620 621

	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							
Fonds commercial							
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 Agenc. 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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 DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	35 332	62 081	35 332	62 081
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	35 332	62 081	35 332	62 081
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	591	1 656	591	1 656
	Autres	4 672		4 672	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 262	1 656	5 262	1 656
TOTAL GENERAL		40 594	63 737	40 594	63 737
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			63 737	35 923 4 672	
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.					

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	3 270	3 270	
	Autres immobilisations financières	4 878	4 878	
	Clients douteux ou litigieux	1 987	1 987	
	Autres créances clients	347 222	347 222	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113	113	
	Impôts sur les bénéfices	5 753	5 753	
	Taxes sur la valeur ajoutée	62 031	62 031	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	210 490	210 490	
	Charges constatées d'avances	877	877	
	TOTAL DES CREANCES	636 623	636 623	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	800	800		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 200 000	1 200 000		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	826 207	826 207		
	Personnel et comptes rattachés	16 299	16 299		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 721	44 721		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 060	122 060		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 373	23 373		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	147 956	147 956		
	Groupe et associés (2)	5 454	5 454		
	Autres dettes	46 820	46 820		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 433 690	2 433 690		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 454			

A.G.L.C

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 788.986 EUROS

**Siège social : 34, rue Irma Moreau
13100 AIX EN PROVENCE**

428 790 281 R.C.S. AIX-EN-PROVENCE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE 2021

BRUNO HUGUETTE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE D'AIX-EN-PROVENCE

30, Chemin des Tuileries – 13015 MARSEILLE

Tél : 04.96.15.49.30 Télécopieur : 04.96.15.49.35 - E-mail : huguette.bruno@hbruno.fr



A l'Assemblée Générale,

I. OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A.G.L.C. relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Il ne m'appartient pas d'exprimer d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

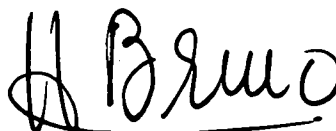
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



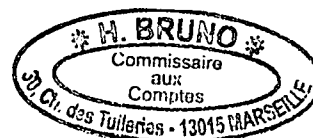
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marseille, le 23/06/2022
Le Commissaire aux Comptes



H. BRUNO



Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	92 449		92 449	92 449
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	792	792		
	Autres immobilisations corporelles	7 166 882	2 619 829	4 547 053	4 419 669
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	50 000		50 000	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	187 355		187 355	187 355
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	3 270		3 270	3 270
	Autres immobilisations financières	4 878		4 878	4 878
TOTAL (II)		7 505 627	2 620 621	4 885 006	4 707 622
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	349 210	1 656	347 553	682 056
	Autres créances	278 387		278 387	411 356
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	52 541		52 541	47 869
	DISPONIBILITES	3 856 649		3 856 649	3 641 078
	Charges constatées d'avance	877		877	2 607
	TOTAL (III)	4 537 664	1 656	4 536 007	4 784 965
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 043 291	2 622 278		9 492 587
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					8 149

Mission de présentation



		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	788 986	788 986
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	7	7
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	78 903	78 903
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 136 691	4 861 898
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	916 215	824 931
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		6 920 802	6 554 726
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	62 081	35 332
	Provisions pour charges		
Total des provisions		62 081	35 332
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 200 800	1 200 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 454	53 524
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 440	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	826 207	522 194
	Dettes fiscales et sociales	206 453	212 251
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	447 956	907 708
	Autres dettes	46 820	6 852
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		2 438 130	2 902 529
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		9 421 013	9 492 587
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		916 215,01	824 931,06
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 433 690	2 902 529
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		800	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2021		31/12/2020
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	5 652 701		3 843 819
	Montant net du chiffre d'affaires	5 652 701		3 843 819
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		35 923	34 934
	Autres produits		1 325 351	1 419 124
	Total des produits d'exploitation - (1)		7 013 975	5 297 877
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		2 789 909	1 602 232
	Impôts, taxes et versements assimilés		65 511	79 258
	Salaires et traitements		243 357	193 399
	Charges sociales du personnel		97 370	71 891
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		1 661 136	1 205 804
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		1 656	
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		62 081	35 332
	Autres charges		1 127 643	1 177 031
	Total des charges d'exploitation - (2)		6 048 663	4 364 948
	RESULTAT D'EXPLOITATION		965 312	932 929



Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		965 312	932 929
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	209 600	151 500
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 896	5 113
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 672	3 843
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		216 168	160 455
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 341	6 515
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		7 341	6 515
RESULTAT FINANCIER		208 827	153 941
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 174 139	1 086 870
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 237	3 499
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	5 237	3 499
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 237)	(3 499)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		252 687	258 440
TOTAL DES PRODUITS		7 230 143	5 458 332
TOTAL DES CHARGES		6 313 928	4 633 401
RESULTAT DE L'EXERCICE		916 215	824 931
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Règles et Méthodes Comptables

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 9 421 013 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 230 143 euros et un total charges de 6 313 928 euros, dégageant ainsi un résultat de 916 215 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.
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.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Méthode de comptabilisation des plus values de cession de véhicules

Conformément à la position de la compagnie des commissaires aux comptes, les entreprises pour lesquelles les cessions de véhicules constituent des opérations courantes, ce qui est le cas de la société AGLC, peuvent analyser ces opérations comme ayant un caractère d'exploitation.

C'est pourquoi la valeur nette comptable et les produits de cession de ces véhicules ont été enregistrés aux postes "autres charges" et "autres produits" du compte de résultat, pour les montants respectifs de 1 127 182 € et 1 325 351 € soit une plus value de 198 169 €.

Provisions pour risques

Ce poste comprend une provision pour sinistres / véhicules.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	92 449				92 449
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	92 449				92 449
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui Instal. agencé aménagement					
	Instal. technique; matériel outillage Industriels	792				792
	Instal. agencement, aménagement divers	184 223		19 303		203 526
	Matériel de transport	5 925 201		2 892 359	1 929 908	6 887 652
	Matériel de bureau, mobilier	71 665		4 039		75 704
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours			50 000		50 000
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 181 880		2 965 702	1 929 908	7 217 674
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	187 355				187 355
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	8 149				8 149
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		195 504				195 504
TOTAL		6 469 833		2 965 702	1 929 908	7 505 627

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui Instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage Industriels	792			792
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	138 702	8 550		147 252
	Matériel de transport	1 559 697	1 649 553	802 726	2 406 524
	Matériel de bureau, mobilier	63 021	3 033		66 054
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 762 211	1 661 136	802 726	2 620 621
TOTAL		1 762 211	1 661 136	802 726	2 620 621

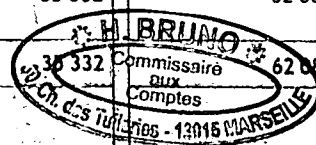
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	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 Agencement 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					

Mission de présentation

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES					
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	35 332	62 081	35 332	62 081
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		35 332	62 081	35 332	62 081
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	591	1 656	591	1 656
	Autres	4 672		4 672	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 262	1 656	5 262	1 656
TOTAL GENERAL		40 594	63 737	40 594	63 737



Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		63 737	35 923 4 672	
----------------------------	---	--	--------	-----------------	--

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.

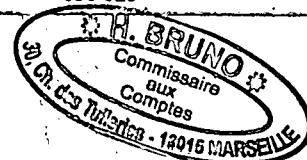
Créances et Dettes

31/12/2021

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	3 270	3 270	
	Autres immobilisations financières	4 878	4 878	
	Clients douteux ou litigieux	1 987	1 987	
	Autres créances clients	347 222	347 222	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113	113	
	Impôts sur les bénéfices	5 753	5 753	
	Taxes sur la valeur ajoutée	62 031	62 031	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	210 490	210 490	
	Charges constatées d'avances	877	877	
	TOTAL DES CREANCES	636 623	636 623	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			



31/12/2021

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	800	800		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 200 000	1 200 000		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	826 207	826 207		
	Personnel et comptes rattachés	16 299	16 299		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 721	44 721		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 060	122 060		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 373	23 373		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	147 956	147 956		
	Groupe et associés (2)	5 454	5 454		
	Autres dettes	46 820	46 820		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 433 690	2 433 690		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	5 454			

Mission de présentation

Produits à recevoir

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		206 345
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR	13 092	13 092
Autres créances ORG SOCIAX PRODUITS A RECEVOIR PRODUITS A RECEVOIR INDEMNITES A RECEVOIR	113 177 299 15 841	193 253

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		143 324
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FRS FACTURES NON PARVENUES	93 087	93 087
Dettes fiscales et sociales PERSON/PROV; CONGES PAYES ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER CH A PAYER ORAGNIQME SOCIAUX ETAT-CHARGES A PAYER	15 798 5 727 3 437 21 888	46 850
Autres dettes CHARGES A PAYER	3 387	3 387



Capital social

31/12/2021		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice			788 986,01
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			788 986,01



A.G.L.C.
Société par actions simplifiée
Capital social : 788.986 Euros
Siège social : 34 rue Irma Moreau
13100 AIX EN PROVENCE
428 790 281 R.C.S. AIX EN PROVENCE

PUBLICITE DES COMPTES DES SOCIETES PAR ACTIONS
ARTICLE L 232-23 DU CODE DE COMMERCE

EXTRAIT DU RAPPORT DU PRESIDENT

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2022

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

- Proposition d'affectation du résultat

I. - L'exercice écoulé se solde par un résultat bénéficiaire s'élevant à 916 215 € que nous vous proposons d'affecter et répartir comme suit :

- A l'Associé Unique, à titre de dividendes, soit : 700 045,76 €

- Le solde, soit : 216 169,24 €

Au compte « Autres Réserves »

Total égal au résultat de l'exercice : 916 215,00 €

Le dividende unitaire serait ainsi fixé à 9,76 € par action. Il serait versé à compter du 1^{er} juillet 2022, au siège social.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un prélèvement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

II. - Il est ici précisé que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
31/12/2020	7,67 €	550 138,42 €	550 138,42 €	/
31/12/2019	0	0	/	/
31/12/2018	7,50 €	537 945,00 €	537 945,00	/

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2022

TROISIEME DECISION

I. – L'associé unique décide d'affecter et répartir le bénéfice de l'exercice approuvé, soit 916 215 euros, comme suit :

- A l'Associé Unique, à titre de dividendes, soit : 700 045,76 €

- Le solde, soit : 216 169,24 €

Au compte « Autres Réserves »

Total égal au résultat de l'exercice : 916 215,00 €

Le dividende unitaire sera ainsi fixé à 9,76 € par action. Il sera versé à compter du 1^{er} juillet 2022, au siège social.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un prélèvement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opéreraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

II.- L'associé unique prend acte, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., les dividendes mis en distribution au cours des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
31/12/2020	7,67 €	550 138,42 €	550 138,42 €	/
31/12/2019	0	0	/	/
31/12/2018	7,50 €	537 945,00 €	537 945,00	/

Extrait certifié conforme,

Le Président : P/O SAS BWA : Alexandre KIATIBIAN

