

|                                  |
|----------------------------------|
| RCS : EVRY<br>Code greffe : 7801 |
|----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2009 B 00463<br>Numéro SIREN : 510 349 376<br>Nom ou dénomination : A.G.C.G. CONSULTANTS |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt 6273

Le : **29 JUIN 2023**Numéro: **6273****A.G.C.G. CONSULTANTS**

Société Par Actions Simplifiée à associé unique

Au capital de 2 000.00 €

Siège social : 122 Rue Du Pont St Jean - 91150 Étampes

510 349 376 RCS EVRY

**PROCES VERBAL DES DECISIONS ANNUELLES ORDINAIRES DE  
L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 22 JUIN 2023****EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022**

L'an deux mille vingt trois le 22 juin, à dix-huit heures,

**Monsieur Gérard CAUSSE-GIOVANCARLI**, agissant en qualité d'associé unique et président de la société A.G.C.G. CONSULTANTS, a procédé à l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Le président a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice susvisé et établi le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

L'associé unique est en possession des documents suivants :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- le rapport de gestion,
- le tableau des résultats financiers,
- le texte des résolutions proposées.

Les points suivants font l'objet des décisions à prendre par l'associé unique :

- Examen du rapport de gestion du président sur les comptes annuels et consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des comptes annuels,
- Affectation des résultats,
- Déclaration des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Il est rappelé, par le président, que les dividendes peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % dans le cas de l'option pour le prélèvement forfaitaire unique de 30%. L'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu peut être maintenue, après abattement de 40 %. Dans ce cas, le président précise que les dividendes pourront être exonérés si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50.000 € (associé célibataire) ou 75.000 € (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la société versera un dividende amputé de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

**PREMIÈRE DECISION**

L'associé unique approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2022 tels qu'il les a établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 320 € correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

## **DEUXIÈME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 42 622.83 €, de la manière suivante :

### **1- Origine :**

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Report à nouveau : ..... | 30 262.05 € |
| Un résultat de : .....   | 42 622.83 € |

### **2- Affectation :**

|                                                                      |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|
| Une somme de .....                                                   | 60 000.00 € |
| à la distribution de dividende, soit par action, un montant de ..... | 12 000.00 € |

**Et de reporter purement et simplement le solde, soit : 12 884.88 € au compte "Report à Nouveau".**

Ce dividende doit être mis en paiement au plus tard 30 septembre 2023, sous déduction pour les actionnaires personnes physiques des prélèvements sociaux.

### **Rappel Dividendes antérieurement distribués :**

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des exercices précédents ont été les suivants :

#### **Exercice au 31/12/2021 :**

- Dividende global distribué : ..... 55 000.00 €

#### **Exercice au 31/12/2020 :**

- Dividende global distribué : ..... 78 000.00 €

#### **Exercice au 31/12/2019 :**

- Dividende global distribué : ..... 78 000.00 €

## **TROISIÈME DECISION**

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial prend acte de ce qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

## **QUATRIÈME DECISION**

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique et sera consigné sur le registre des décisions.

**Certifié conforme à l'original**  
**L'associé unique**



# A.G.C.G. CONSULTANTS

Société Par Actions Simplifiée à associé unique

Au capital de 2 000.00 €

Siège social : 122 Rue Du Pont St Jean - 91150 Étampes

510 349 376 RCS EVRY

## TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 22 JUIN 2023

### EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022

#### DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 42 622.83 €, de la manière suivante :

#### 1- Origine :

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| Report à nouveau : ..... | 30 262.05 € |
| Un résultat de : .....   | 42 622.83 € |

#### 2- Affectation :

|                                                                      |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|
| Une somme de .....                                                   | 60 000.00 € |
| à la distribution de dividende, soit par action, un montant de ..... | 12 000.00 € |

**Et de reporter purement et simplement le solde, soit : 12 884.88 € au compte "Report à Nouveau".**

Ce dividende doit être mis en paiement au plus tard 30 septembre 2023, sous déduction pour les actionnaires personnes physiques des prélèvements sociaux.

#### Rappel Dividendes antérieurement distribués :

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des exercices précédents ont été les suivants :

#### **Exercice au 31/12/2021 :**

- Dividende global distribué : ..... 55 000.00 €

#### **Exercice au 31/12/2020 :**

- Dividende global distribué : ..... 78 000.00 €

#### **Exercice au 31/12/2019 :**

- Dividende global distribué : ..... 78 000.00 €

Certifié conforme à l'original  
Le Président



## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2022 12 |                                                   |            | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |            |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            | 3 500.00                    | 3 500.00                                          |            |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 37 961.95                   | 26 211.69                                         | 11 750.26  | 18 598.19                     | 6 847.93      | 36.82  |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations financières              | 18 000.00                   |                                                   | 18 000.00  | 18 000.00                     |               |        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 59 461.95                   | 29 711.69                                         | 29 750.26  | 36 598.19                     | 6 847.93      | 18.71  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | 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        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 133 060.41                  |                                                   | 133 060.41 | 53 950.52                     | 79 109.89     | 146.63 |
|                           | Autres créances                                 | 13 673.28                   |                                                   | 13 673.28  | 12 466.70                     | 1 206.58      | 9.68   |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 15.12                       |                                                   | 15.12      | 80 984.71                     | 80 969.59     | 99.98  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 3 955.83                    |                                                   | 3 955.83   | 3 612.55                      | 343.28        | 9.50   |
|                           | <b>Total III</b>                                | 150 704.64                  |                                                   | 150 704.64 | 151 014.48                    | 309.84        | 0.21   |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 210 166.59                  | 29 711.69                                         | 180 454.90 | 187 612.67                    | 7 157.77      | 3.82   |

" CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL "

Dossier N° R50140 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

- (1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

HANS & ASSOCIES ACEVEX

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>31/12/2022 | Exercice N-1<br>31/12/2021 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                   | 12                       | 12                         | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 2 000)                      | 2 000.00                 | 2 000.00                   |               |        |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                          |                            |               |        |
|                              | Ecart de réévaluation                             |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Réserve légale                                    | 200.00                   | 200.00                     |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                          |                            |               |        |
|                              | Réserves réglementées                             |                          |                            |               |        |
|                              | Autres réserves                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Report à nouveau                                  | 30 262.05                | 6 266.64                   | 23 995.41     | 382.91 |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 42 622.83                | 78 995.41                  | 36 372.58     | 46.04  |
|                              | Subventions d'investissement                      |                          |                            |               |        |
|                              | Provisions réglementées                           |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 75 084.88                | 87 462.05                  | 12 377.17     | 14.15  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs     |                          |                            |               |        |
|                              | Avances conditionnées                             |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                   |                          |                            |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques                           |                          |                            |               |        |
|                              | Provisions pour charges                           |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                  |                          |                            |               |        |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                         |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                          |                            |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 30 729.11                | 42 163.99                  | 11 434.88     | 27.11  |
|                              | Concours bancaires courants                       | 15 151.46                | 6 941.29                   | 8 210.17      | 118.21 |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           | 272.51                   | 272.51                     |               |        |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                          |                            |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 19 553.52                | 13 884.95                  | 5 668.57      | 40.81  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 39 663.42                | 36 887.88                  | 2 775.54      | 7.51   |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                          |                            |               |        |
|                              | Autres dettes                                     |                          |                            |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                   |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 105 370.02               | 100 150.62                 | 5 219.40      | 5.2    |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                    |                          |                            |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 180 454.90               | 187 612.67                 | 7 157.77      | 3.8    |

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

86 248.42 69 450.86

6

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2022 12 |             |            | Exercice N-1 31/12/2021 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------|----------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total      |                            |  | Euros         | %     |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Production vendue de services                                                     | 365 122.66               |             | 365 122.66 | 432 438.30                 |  | 67 315.64     | 15.57 |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 365 122.66               |             | 365 122.66 | 432 438.30                 |  | 67 315.64     | 15.57 |
| Production stockée                                                                |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 7.02       | 6.68                       |  | 0.34          | 5.09  |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 365 129.68 | 432 444.98                 |  | 67 315.30     | 15.57 |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 161 053.29 | 177 785.46                 |  | 16 732.17     | 9.41  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 4 324.48   | 4 067.38                   |  | 257.10        | 6.32  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 100 720.04 | 99 074.90                  |  | 1 645.14      | 1.66  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 37 295.16  | 41 584.09                  |  | 4 288.93      | 10.31 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 8 080.81   | 4 234.31                   |  | 3 846.50      | 90.84 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 6.52       | 8.20                       |  | 1.68          | 20.49 |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 311 480.30 | 326 754.34                 |  | 15 274.04     | 4.67  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 53 649.38  | 105 690.64                 |  | 52 041.26     | 49.24 |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |            |                            |  |               |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |            |                            |  |               |       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

6

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021   | 12 | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |    |              |    |               |        |
| <b>Total V</b>                                                               |            |    |              |    |               |        |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 818.05     |    | 139.23       |    | 678.82        | 487.55 |
| Différences négatives de change                                              |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |    |              |    |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              | 818.05     |    | 139.23       |    | 678.82        | 487.55 |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 818.05     |    | 139.23       |    | 678.82        | 487.55 |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 52 831.33  |    | 105 551.41   |    | 52 720.08     | 49.95  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |    |              |    |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             |            |    |              |    |               |        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 319.50     |    | 33.00        |    | 286.50        | 868.18 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |    |              |    |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            | 319.50     |    | 33.00        |    | 286.50        | 868.18 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 319.50     |    | 33.00        |    | 286.50        | 868.18 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 9 889.00   |    | 26 523.00    |    | 16 634.00     | 62.72  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 365 129.68 |    | 432 444.98   |    | 67 315.30     | 15.57  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 322 506.85 |    | 353 449.57   |    | 30 942.72     | 8.75   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 42 622.83  |    | 78 995.41    |    | 36 372.58     | 46.04  |
|                                                                              | 2 327.34   |    | 19 231.20    |    |               |        |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable