

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01029 Numéro SIREN : 752 074 690 Nom ou dénomination : A.G.A.C

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2023 sous le numéro de dépôt 6301

SAS AGAC
5 BIS BOULEVARD DE L'EMERAUDE
22380 SAINT CAST LE GUILDO
RCS 752 074 690

COMPTES ANNUELS

EXERCICE
du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Pour copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	5 540		5 540	5 540		
	Constructions	22 160	1 269	20 891	21 778	887	4.07
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	23 501	8 700	14 801	19 169	4 368	22.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	999		999	999		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	476		476	476		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	52 676	9 969	42 707	47 962	5 255	10.96
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	454 550		454 550	331 931	122 619	36.94
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 271		3 271	9 920	6 650	67.03
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	457 821		457 821	341 852	115 969	33.92
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	510 497	9 969	500 528	389 814	110 715	28.40

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 196 000)	196 000	196 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	74 000	74 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 226	9 886	340	3.44
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	106 117	99 664	6 453	6.47
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	107 638	6 793	100 846	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	493 981	386 343	107 638	27.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 997	273	4 724	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 537	1 727	190	10.97
	Dettes fiscales et sociales	13	1 471	1 458	99.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	6 547	3 471	3 076	88.64
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	500 528	389 814	110 715	28.40

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

6 547

3 471

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	19 868		19 868	19 800		68	0.34
Chiffre d'affaires NET	19 868		19 868	19 800		68	0.34
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 717			7 717	
Autres produits			4	1		3	209.38
Total des Produits d'exploitation (I)			27 588	19 801		7 787	39.33
Charges d'exploitation (2)							
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 *			19 064	11 736		7 328	62.44
Impôts, taxes et versements assimilés			211	544		333	61.23
Salaires et traitements							
Charges sociales			1 042	1 042			
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 440	3 841		1 599	41.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	2		1	45.45
Total des Charges d'exploitation (II)			25 758	17 165		8 593	50.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 831	2 637		806	30.58
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	104 909	3 838	101 072	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	410	318	92	28.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	105 319	4 156	101 163	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	105 319	4 156	101 163	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	107 150	6 793	100 357	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	531		531	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	531		531	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42		42	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	42		42	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	489		489	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	133 438	23 957	109 481	456.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	25 800	17 165	8 635	50.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	107 638	6 793	100 846	NS

* 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

104 909 3 838

CABINET GEIREC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Le **chiffre d'affaires** s'est élevé à **19 868 Euros** contre **19 800 Euros** au titre de l'exercice précédent ;
- Le **résultat** se solde par un **bénéfice** de **107 638 Euros** contre un **bénéfice** de **6 793 Euros** au titre de l'exercice précédent ;
- La **capacité d'autofinancement** résultant de l'addition du résultat net et des amortissements s'est élevée à **113 078 Euros** ;
- La société n'emploie aucun salarié.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général modifié applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	5 540		
Constructions sur sol propre	22 160		
Matériel de transport	22 600		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	716		185
TOTAL	51 016		185
Autres participations	999		
Autres titres immobilisés	476		
TOTAL	1 475		
TOTAL GENERAL	52 491		185

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			5 540	5 540
Constructions sur sol propre			22 160	22 160
Matériel de transport			22 600	22 600
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			901	901
TOTAL			51 201	51 201
Autres participations			999	999
Autres titres immobilisés			476	476
TOTAL			1 475	1 475
TOTAL GENERAL			52 676	52 676

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	382	887		1 269
Matériel de transport	3 431	4 520		7 951
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	716	33		749
TOTAL	4 529	5 440		9 969
TOTAL GENERAL	4 529	5 440		9 969

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	887				
Matériel de transport	4 520				
Matériel de bureau informatique mobilier	33				
TOTAL	5 440				
TOTAL GENERAL	5 440				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 011	1 011	
Groupe et associés	453 539	453 539	
TOTAL	454 550	454 550	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 537	1 537		
Taxe sur la valeur ajoutée	13	13		
Groupe et associés	4 997	4 997		
TOTAL	6 547	6 547		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 997			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	1 960			1 960

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Le garage d'une valeur de 27 700 € a été décomposé de la manière suivante :

- Terrain : 20% : 5 540 € ;
- Constructions : 80% : 22 160 €.

Catégorie	Mode	Durée
Gros oeuvre	Linéaire	25 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Terrain	Non amortissable	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	627
Total	627

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SARL AGAC
22380 ST CAST LE GUILDO

Page : 11

[illegible]

SAS AGAC
Société par Actions Simplifiée au capital de 196 000 euros
Siège social : 5B Boulevard de l'Emeraude
22380 ST CAST LE GUILDON
752 074 690 RCS ST MALO

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 107 638 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	107 638 euros
A la réserve légale	5 382 euros
A la réserve "Autres réserves"	102 256 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

M. Adrien SANZ représentant 1 voix, vote

☒ Pour

☐ Contre

☐ Abstention

M. Pascal SANZ représentant 1 959 voix, vote

☒ Pour

☐ Contre

☐ Abstention

La résolution est en conséquence

☒ Adoptée

☐ Rejetée

Certifié conforme

Monsieur Pascal SANZ
Président associé

