

RCS : TARBES Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00009 Numéro SIREN : 449 332 857 Nom ou dénomination : A.G. INVESTISSEMENTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 2738

2023/2738

SARL AG INVESTISSEMENTS

COMPTES ANNUELS au 31/12/2022

Bilan

31 JUIL. 2023

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	97 071		97 071	97 071
Constructions	873 636	422 754	450 882	469 228
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 607	2 607		
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	845 367		845 367	826 621
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 818 680	425 361	1 393 320	1 392 920
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	997		997	749
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	826		826	3 746
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 058		10 058	9 068
Autres créances	259 546		259 546	242 359
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 882		31 882	29 840
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	303 309		303 309	285 762
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 121 989	425 361	1 696 628	1 678 682

ORIAL

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page

3

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	454 670	375 457
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	91 733	79 213
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	372 364	351 397
TOTAL CAPITAUX PROPRES	927 017	814 317
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	590 214	700 499
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	590 214	700 499
Emprunts et dettes financières diverses	42 789	42 168
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 530	10 607
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	11 789	9 562
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	11 789	9 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	67 825	57 809
Produits constatés d'avance	45 465	43 721
TOTAL DETTES	769 611	864 365
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 696 628	1 678 682

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue	182 667	181 739	928	0,51
Autres produits		2	-2	-77,83
Total	182 668	181 742	926	0,51
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	24 464	22 379	2 085	9,32
Total	24 464	22 379	2 085	9,32
MARGE SUR M/SES & MAT	158 204	159 363	-1 159	-0,73
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	465	465		
Amortissements et provisions	18 346	18 346		
Autres charges	1			112,12
Total	18 812	18 812		
RESULTAT D'EXPLOITATION	139 392	140 551	-1 160	-0,83
Produits financiers	22 924	11 656	11 269	96,68
Charges financières	25 671	30 086	-4 415	-14,67
Résultat financier	-2 747	-18 431	15 683	-85,09
RESULTAT COURANT	136 644	122 121	14 523	11,89
Charges exceptionnelles	20 967	20 967		
Résultat exceptionnel	-20 967	-20 967		
Impôts sur les bénéfices	23 944	21 940	2 004	9,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	91 733	79 213	12 519	15,80




Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AG INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 696 628 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 91 733 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif à des corrections mineures.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

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

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 7 à 50 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

PA

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	97 071			97 071
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	873 636			873 636
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 607			2 607
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	973 313			973 313
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	826 621	18 746		845 367
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	826 621	18 746		845 367
ACTIF IMMOBILISE	1 799 934	18 746		1 818 680

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	404 407	18 346		422 754
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 607			2 607
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	407 014	18 346		425 361
ACTIF IMMOBILISE	407 014	18 346		425 361

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 116 778 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	845 351		845 351
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	271 427	271 427	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 116 778	271 427	845 351
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	18 746
Associés Intérêts courus	4 178
Total	22 924

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	750	10,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	351 397	20 967		372 364
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	351 397	20 967		372 364
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		20 967		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 769 611 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	590 214	148 873	441 341	
Emprunts et dettes financières divers (*)	42 789	42 789		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 530	11 530		
Dettes fiscales et sociales	11 789	11 789		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	67 825	67 825		
Produits constatés d'avance	45 465	45 465		
Total	769 611	328 270	441 341	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice :				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice :	109 155			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-fnp	5 400
Int.courus sur emprunts	6 046
Clients - rrr à accorder	47 936
Total	59 382

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance			
	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	45 465		
Total	45 465		



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés	
	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Hypothèque en 1er rang affectée au remboursement de l'emprunt SADE d'un montant initial de 1 300K€</i>	584 167
Autres engagements donnés	584 167
Total	584 167
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Un emprunt de 1 300K€ a été souscrit en 2013 auprès de la société SADE. Cet emprunt est garantie par :

- une hypothèse en 1er rang sur l'ensemble immobilier sis au 4 et 4 bis avenue de verdun à Nice
- la cession des créances de loyers en faveur du prêteur. Ainsi, en cas de non paiement des échéances, le prêteur peut se faire payer sans délai les loyers versés par les locataires
- Nantissement de la totalité des parts de la SARL A.G. INVESTISSEMENTS par son associé unique, la société de droit suisse NOMI SA



A.G. INVESTISSEMENTS

Société à Responsabilité Limitée au capital de 7 500,00 €
Siège social : 23, boulevard du Lapacca – 65100 LOURDES

449 332 857 RCS TARBES

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 91 733,00 € de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 91 733,00 €
- Au compte « autres réserves »
Qui est ainsi porté de 454 670,00 € à 546 403,00 €.

Afin de se conformer avec l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique rappelle qu'aucune distribution n'est intervenue au titre des trois derniers exercices clos par la société.

Certifié conforme

La société « NOMISA »
Représentée par Mr Pierre ANTHAMATTEN
Associée unique

Monsieur Arthur ANTHAMATTEN
Gérant

