

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00545 Numéro SIREN : 491 997 607 Nom ou dénomination : AGP

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2023 sous le numéro de dépôt 6950

SAS AGP
16 RUE DE BUXEROLLES
87100 LIMOGES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Activité principale de l'entreprise : Travaux menuiserie métallique & serrurerie

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à LIMOGES
Le 04/10/2023

Cidalia DE CARVALHO
Responsable de dossier

Christel BOURGEOIS - PAUGNAT
Expert - Comptable

A.B.P. AUDIT EXPERTISE & CONSEIL
16 RUE DE BUXEROLLES

87100 LIMOGES

SAS AGP

16 RUE DE BUXEROLLES

87100 LIMOGES

COMPTES ANNUELS du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Pages
- Attestation des comptes	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 11

A.B.P. AUDIT-EXPERTISE & CONSEIL
16 RUE DE BUXEROLLES

87100 LIMOGES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/07/2023 12			Exercice N-1 31/07/2022 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	4 870	2 657	2 213		2 213	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	58 942	47 155	11 786	11 711	75	0.64
	Autres immobilisations corporelles	196 143	88 213	107 931	100 922	7 008	6.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15		15	15		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 899		5 899	5 899		
Total II		265 868	138 025	127 843	118 547	9 297	7.84
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	24 571		24 571	10 801	13 770	127.48
	En-cours de production de biens	26 813		26 813	3 478	23 334	670.83
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	250		250		250	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	174 005	10 915	163 090	66 335	96 755	145.86
	Autres créances	45 222		45 222	25 360	19 861	78.32
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000		100 000	
	Disponibilités	288 838		288 838	423 967	135 129	31.87
	Charges constatées d'avance (3)	3 908		3 908	1 311	2 597	198.09
	Total III	663 607	10 915	652 692	531 253	121 439	22.86
	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)	929 475	148 940	780 535	649 800	130 735	20.12

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

0-
17 402

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/07/2023	Exercice N-1 31/07/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	168 596	155 038	13 558	8.75
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	80 214	54 958	25 256	45.95
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	259 810	220 996	38 814	17.56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	49 500	5 000	44 500	890.00
	Provisions pour charges				
	Total III	49 500	5 000	44 500	890.00
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	65 566	89 875	24 309	27.05
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
DETTES	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	876		876	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 830	111 378	92 452	83.01
	Dettes fiscales et sociales	108 116	84 140	23 975	28.49
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 437	2 225	4 212	189.32
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	86 400	136 185	49 785	36.56
	Total IV	471 225	423 804	47 421	11.19
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		780 535	649 800	130 735	20.12

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

446 198 369 648

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Evaluations des produits et en cours	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	10
- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 780 535.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 843 134.27 Euros et dégageant un bénéfice de 80 213.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 140		2 730
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 771		8 521
Installations générales agencements aménagements divers	124 013		16 525
Matériel de transport	22 262		7 047
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 500		3 995
TOTAL	221 547		36 088
Autres participations	15		
Prêts, autres immobilisations financières	5 899		
TOTAL	5 914		
TOTAL GENERAL	229 600		38 818

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 870	4 870
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 350	58 942	58 942
Installations générales agencements aménagements divers			140 538	140 538
Matériel de transport		200	29 110	29 110
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 495	26 495
TOTAL		2 550	255 085	255 085
Autres participations			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			5 899	5 899
TOTAL			5 914	5 914
TOTAL GENERAL		2 550	265 868	265 868

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 140	517		2 657
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 060	7 715	1 619	47 155
Installations générales agencements aménagements divers	44 960	12 822		57 782
Matériel de transport	7 733	5 883	200	13 416
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 161	1 854		17 015
TOTAL	108 913	28 274	1 819	135 368
TOTAL GENERAL	111 053	28 791	1 819	138 025

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	517				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 715				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 822				
Matériel de transport	5 883				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 799	55			
TOTAL	28 219	55			
TOTAL GENERAL	28 736	55			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	5 000	46 000	1 500		49 500
TOTAL	5 000	46 000	1 500		49 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 766	7 149			10 915
TOTAL	3 766	7 149			10 915
TOTAL GENERAL	8 766	53 149	1 500		60 415
Dont dotations et reprises d'exploitation		53 149	1 500		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 899	0	5 899
Clients douteux ou litigieux	17 402	0	17 402
Autres créances clients	156 603	156 603	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 589	44 589	
Débiteurs divers	633	633	
Charges constatées d'avance	3 908	3 908	
TOTAL	229 033	205 732	23 301

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	30	30		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	65 536	40 509	25 027	
Fournisseurs et comptes rattachés	203 830	203 830		
Personnel et comptes rattachés	21 167	21 167		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 766	22 766		
Impôts sur les bénéfices	7 445	7 445		
Taxe sur la valeur ajoutée	55 240	55 240		
Autres impôts taxes et assimilés	1 498	1 498		
Autres dettes	6 437	6 437		
Produits constatés d'avance	86 400	86 400		
TOTAL	470 349	445 322	25 027	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 323			

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	1.0000	10 000			10 000

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	15 et 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 687
Dettes fiscales et sociales	1 165
Autres dettes	6 437
Total	54 319

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 908
Total	3 908
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	86 400
Total	86 400

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit-bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				105 779	105 779
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				17 020	17 020
- dotations de l'exercice				18 798	18 798
Total				35 818	35 818
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				20 345	20 345
- exercice				28 378	28 378
Total				48 723	48 723
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				18 812	18 812
- entre 1 et 5 ans				43 168	43 168
Total				61 980	61 980
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				7 067	7 067
Total				7 067	7 067

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/07/2019	31/07/2020	31/07/2021	31/07/2022	31/07/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 239 941	1 002 629	1 554 836	1 511 926	1 843 134
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	58 799	752 -	61 782	97 195	181 784
Impôts sur les bénéfices	3 665		1 424	14 395	21 131
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	30 214	40 041 -	45 946	54 958	80 214
Résultat distribué	29 000	32 170	41 400	41 400	41 400
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	5.51	0.08 -	6.04	8.28	16.07
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3.02	4.00 -	4.59	5.50	8.02
Dividende distribué à chaque action	2.90	3.22	4.14	4.14	4.14
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	6	8	8	7
Montant de la masse salariale de l'exercice	229 974	174 032	218 168	230 130	246 559
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	126 136	94 374	115 321	117 005	117 454

A.G.P.

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 16 Rue de Buxerolles, 87100 LIMOGES
491997607 RCS LIMOGES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11/10/2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/07/2023 s'élevant à 80 214 euros de la manière suivante :

Autre réserves	38 814 euros
Dividendes.....	41 400 euros
Soit, par titre.....	4.14 euros

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 novembre 2023, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, 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 trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/07/2022

- Dividende global distribué :	41 400,00 €
soit, par titre :	4,14 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	41 400,00 €

Exercice : 31/07/2021

- Dividende global distribué :	41 400,00 €
soit, par titre :	4,14 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	41 400,00 €



Exercice : 31/07/2020

- Dividende global distribué :	32 170,00 €
soit, par titre :	3,217 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	32 170,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Société FCAC SARL

