

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00316 Numéro SIREN : 433 651 270 Nom ou dénomination : AGENCE GENERALE DE REPRESENTATION GENERALE DE L'OUEST par abréviation AC RGO

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2023 sous le numéro de dépôt 23608



Déposé au Greffe
le 21 NOV. 2023
sous le N° 23608
RCS N° 113316

COMPTES ANNUELS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' or 'E' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	21 342	18 118	3 224	1 539
Fonds commercial (1)	61 921		61 921	61 921
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 349	1 314	35	170
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	4 885	2 862	2 023	3 244
Autres immobilisations corporelles	224 272	206 175	18 097	25 453
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	85		85	85
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 990		12 990	35 990
TOTAL (I)	326 844	228 469	98 375	128 401
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	267 344	4 108	263 236	283 798
Clients Factures à établir (3)	173 674		173 674	143 749
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 404		3 404	26 248
Fournisseurs débiteurs	231		231	
Groupe et associés (3)	826 131		826 131	839 500
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	188 398		188 398	68 197
Charges constatées d'avance (3)	10 005		10 005	43 689
TOTAL (II)	1 469 187	4 108	1 465 079	1 405 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 796 031	232 577	1 563 454	1 533 582
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 30 500)	30 500	30 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 050	3 050
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	984 976	943 553
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	181 017	41 423
SITUATION NETTE	1 199 543	1 018 526
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 199 543	1 018 526
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	159 297	217 339
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	58 801	165 654
Fournisseurs, factures non parvenues	1 935	1 897
Dettes fiscales et sociales	143 878	130 166
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	363 911	515 056
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 563 454	1 533 582
(1) Dont à plus d'un an	113 115	159 230
(1) Dont à moins d'un an	250 796	355 826
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 563 453,93 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 181 017,10 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :**Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	8 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de transport	3 ans
- Mobilier de bureau	8 ans
- Matériel de bureau et inform.	3 à 4 ans
- Agencements de terrains	10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Cartes commerciales	61 921			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	61 921			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	79 833		3 430
CORPORELLES	Terrains		1 349		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 885		
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	152 660		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	6 667		2 928
		Matériel de bureau & mobilier informatique	58 223		504
		Emballages récupérables & divers	3 291		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	227 074		3 432
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		85		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		35 990		
		TOTAL	36 075		
		TOTAL GENERAL	342 982		6 862

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			83 263	
CORPORELLES	Terrains				1 349	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 885	
		Inst. gal. agen. amé. divers			152 660	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			9 595	
		Mat. bureau, inform., mobilier			58 727	
		Emb. récupérables & divers			3 291	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			230 506	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				85	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			23 000	12 990	
		TOTAL		23 000	13 075	
		TOTAL GENERAL		23 000	326 844	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 373	1 745		18 118
TOTAL	16 373	1 745		18 118
Terrains	1 179	135		1 314
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 641	1 221		2 862
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	148 499	3 101		151 600
Matériel de transport	2 567	1 180		3 746
Mat. bureau et informatiq., mob.	44 322	6 506		50 828
Emballages récupérables divers				
TOTAL	198 208	12 143		210 351
TOTAL GENERAL	214 581	13 888		228 469

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
	Sur sol propre				
Constructions					
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
	Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres	Matériel de transport				
immobs	Mat. bureau et mob. informatique				
corporelles	Emballages récupérables divers				
	Titres mis en équivalence				
Immobs financières					
	Titres de participations				
	Autres				
TOTAL					
Stocks					
Créances		4 108			4 108
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GÉNÉRAL		4 108			4 108

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 990		12 990
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	4 931	4 931	
	Autres créances clients	436 087	436 087	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 404	3 404	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	826 131		826 131
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	231	231	
	Charges constatées d'avance	10 005	10 005	
TOTAUX		1 293 779	454 658	839 121
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(1) des - Prêts accordés en cours d'exercice	1 500		
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 500		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 005
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 005

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	173 674
Autres créances	731
Disponibilités	
TOTAL	174 405

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 525,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 525,00	20,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT**

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		41 423
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		41 423
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	41 423
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		41 423

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	159 297	46 182	113 115	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		60 736	60 736		
Personnel & comptes rattachés		19 470	19 470		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		62 331	62 331		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	8 531	8 531		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	49 671	49 671		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	3 875	3 875		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		363 911	250 796	113 115	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	58 042			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

1 935

Dettes fiscales et sociales

27 302

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER**29 237**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	7,00	7,00
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	4,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

« AC RGO »
Entreprise unipersonnelle à Responsabilité Limitée
Au capital de 30 500 euros
Siège social : 6 Rue des Pampres
Z.A. des Coteaux de Grandlieu

44830 BOUAYE

R.C.S. NANTES 433 651 270

EXTRAIT DES DÉLIBÉRATIONS DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associée unique, représentée par Monsieur Michael MORTIER décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 181 017 euros, comme suit :

- autres réserves181 017 euros

Total égal au bénéfice de l'exercice181 017 euros

L'associée unique, représentée par Monsieur Michael MORTIER prend acte des informations visées à l'article 243 bis du Code Général des Impôts relatives aux dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

Distributions au titre de l'exercice clos le	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
Revenus éligibles à la réfaction prévue à l'article 158-3 du CGI	NÉANT	NÉANT	NÉANT
Revenus non éligibles à la réfaction prévue à l'article 158-3 du CGI	200 000	NEANT	NEANT

Fait à BOUAYE
Le 30 Juin 2023
L'associée unique,

**S.A.R.L. « CM2 »,
Représentée par M. Michael MORTIER**

