

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02020

Numéro SIREN : 829 046 176

Nom ou dénomination : A.C.G.

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2024 sous le numéro de dépôt 2817

ACG
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 18, Allées d'Orléans
33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 829 046 176

COMPTES ANNUELS

CLOS AU 30 JUIN 2023

Approuvés par les décisions de l'associé unique du 06 décembre 2023

Certifiés conformes

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

ACG SARL

Actif		Au 30/06/2023			Au 30/06/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	18 000	18 000	
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	18 000	18 000	
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels	31 764	15 795	15 968
		Autres immobilisations corporelles			16 421
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	31 764	15 795	15 968
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	3 750		3 750
		TOTAL	3 750	3 750	3 750
Total de l'actif immobilisé		53 514	33 795	19 718	20 171
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	75 386	75 386	36 556
		Autres créances	5 356	5 356	4 624
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	80 742	80 742	41 180
	Divers	Valeurs mobilières de placement	280 000	280 000	
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	161 346	161 346	537 975
		TOTAL	441 346	441 346	537 975
Charges constatées d'avance		3 262		3 262	2 592
Total de l'actif circulant		525 350		525 350	581 748
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		578 865	33 795	545 069	601 920
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		3 750	3 750
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks		Créances clients	

ACG SARL

Passif		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	62 946	142 231
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	235 897	240 715
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	309 843	393 946
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		309 843	393 946
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 430	32 504
	Emprunts et dettes financières divers (3)		218
	Total	21 430	32 722
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Autres dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 262	24 196
	Dettes fiscales et sociales	91 532	151 054
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	100 000	
	Instruments de trésorerie		
Total		213 794	175 250
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		235 225	207 973
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		545 069	601 920
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	10 276	21 425
	à moins d'un an	224 949	186 548
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SARL ACG

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/06/2023

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Le capital social 10.000 € est détenu à 100 % par la SASU KRG située 62 rue Albert Thomas 33130 BEGLES depuis le 7 mars 2022, dont le président est Monsieur Guillaume GRUDET.

Une convention de gestion de trésorerie a été établie entre la société KRG (la société) et la société ACG (filiale) le 6 mai 2022.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	3 900	-	3 949
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	4 766	-	7 029
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	75 387
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	75 387

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		3 750	3 750	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		75 387	75 387	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 950	1 950	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	3 406	3 406	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		3 262	3 262	-	
TOTAL		87 755	87 755	-	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	-	-	10 000
Primes, réserves et écarts	143 231	-	79 285	63 946
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	240 715	237 923	240 715	235 898
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	393 946	237 923	320 000	309 844

Le capital est composé de 10.000 parts sociales de 1 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	21 431	11 155	10 276	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	22 262	22 262	-	-
Personnel et comptes rattachés	48 462	48 462	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	35 196	35 196	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	7 875	7 875	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	100 000	100 000	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	235 225	224 949	10 276	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	31 429
Charges sociales provisionnées	16 945
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	5
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	22 262
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	3 123
Autres charges fiscales	4 240
Divers	-
TOTAL	78 003

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 169 300	-	1 169 300
Chiffre d'affaires net	1 169 300	-	1 169 300

4. Autres informations

4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	10 992	10 992
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 4.00.

ACG
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 18, Allées d'Orléans
33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 829 046 176

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 06 DECEMBRE 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 235.897,68 euros :

- A titre de dividendes,
La somme de 220.000,00 euros
Soit 22,00 € par part
- Le solde au poste «Autres Réserves » ;
La somme de15.897,68 euros

Les dividendes sont mis en paiement au siège social à compter de ce jour

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 89.843,97 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 n'est pas éligibles à la réfaction de 40 %.

En outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende distribué	Revenus éligibles à la réfaction de 40%	Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
23/06/2023 (distribution exceptionnelle)	100.000 €		100.000 €
30/06/2022	220.000 €	0	220.000

Certifié conforme
La Gérance

