

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 11/07/2024 - B2024/031853 - 1987 B 01486 - 341 616 225 - A.G.C.D.

CERTIFIÉ CONFORME

SARL AGCD

52 avenue Aqueduc de Beaunant

69110 SAINTE FOY LES LYON

Comptes Annuels au : 31 décembre 2023

APE : 7311Z

SIRET : 34161622500056

THOUNY-VARIERAS & ASSOCIÉS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE LA REGION PARISIENNE
8 Avenue MONTAIGNE Maille Nord II - 93160 NOISY LE GRAND
Téléphone: 01 48 72 17 01
E-mail : cabinet@thouny-varieras.com - SIRET 37959882400025
www.thouny-varieras.com

BILAN BIC - ACTIF

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles				16	16
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)	46 928		46 928	46 928	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				4	5
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	38 004	27 459	10 545	14 259	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)				17	18
Participations	150		150	150	
Créances rattachées à des participations	52 145		52 145	52 145	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	137 227	27 459	109 768	37	38
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				36	7
Clients (3)	22 651		22 651	7 328	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)	72 633		72 633		
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	13 568		13 568	14 743	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	80 637		80 637	27	54
Charges constatées d'avance (3)	686		686	1 078	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	190 176		190 176	63	62
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	327 403	27 459	299 944	100	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	7 622	7 622		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	763	763		
Réserves statutaires ou contractuelles	3 454	3 454		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	201 941	200 264	1 677	1
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	38 063	21 677	16 386	76
SITUATION NETTE	251 842	233 780	18 063	8
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	251 842	233 780	18 063	8
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	7 341	9 138	-1 797	-20
Fournisseurs, factures non parvenues	2 196	3 485	-1 289	-37
Dettes fiscales et sociales	38 565	49 613	-11 048	-22
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	48 102	62 236	-14 135	-23
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	299 944	296 016	3 928	1
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	48 102	62 236		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	19 836	9	18 578	8	1 258	7
Production vendue (biens et services)	211 838	91	224 621	92	-12 783	-6
Montant net du chiffre d'affaires	231 674	100	243 199	100	-11 525	-5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	772		8		764	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	232 445	100	243 207	100	-10 762	-4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	16 716	7	20 359	8	-3 643	-18
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	56 240	24	58 779	24	-2 539	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	2 738	1	3 078	1	-340	-11
Salaires et traitements	69 941	30	89 040	37	-19 099	-21
Charges sociales	29 000	13	42 506	17	-13 506	-32
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	3 704	2	6 085	3	-2 381	-39
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	10 094	4	1		10 093	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	188 433	81	219 848	90	-31 416	-14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	44 013	19	23 359	10	20 654	88
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT avant impôts	44 013	19	23 359	10	20 654	88
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			1 052		-1 052	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 052		-1 052	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			56		-56	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			56		-56	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			996		-996	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	5 950	3	2 678	1	3 272	122
TOTAL DES PRODUITS	232 445	100	244 259	100	-11 814	-5
TOTAL DES CHARGES	194 383	84	222 582	92	-28 200	-13
Bénéfice ou Perte	38 063	16	21 677	9	16 386	76

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NA
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES		NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES		NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF		NA
LES ENGAGEMENTS		NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NA
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		NA

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 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 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),

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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|--------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 ans |
| - Matériel de Bureau et Info | De 2 à 5 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	46 928		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	16 947		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	21 067		-10
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	38 015		-10
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		52 295		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	52 295		
TOTAL GENERAL			137 237		-10

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			46 928	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			16 947	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			21 057	
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			38 004	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				52 295	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			52 295	
TOTAL GENERAL					137 227	

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	7 461	1 829		9 291
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	16 294	1 874		18 168
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 755	3 704		27 459
TOTAL GENERAL	23 755	3 704		27 459

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. 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 COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	52 145		52 145
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	95 285	95 285	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 750	1 750	
	Etat & autres	10 635	10 635	
	coll. publiques	1 183	1 183	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	686	686	
	TOTAUX	161 683	109 538	52 145
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

A.G.C.D.

Société à responsabilité limitée au capital de 7 622 euros
Siège social : 52 avenue Aqueduc de Beaunant – 69110 SAINTE FOY LES LYON
RCS LYON 341 616 225

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
ASSEMBLEE GENERALE DU 04 AVRIL 2024**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 38.062,61 euros en totalité au compte de report à nouveau. Le compte de report à nouveau après affectation du résultat apparaîtra créditeur à la somme de 240.003,41 euros.

L'assemblée générale prend acte de ce que les dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

	Dividendes bruts unitaires	Dividendes éligibles à la réfraction de 40%	Dividendes non éligibles à la réfraction de 40%
31 décembre 2022	40,00	40,00	0,00
31 décembre 2021	40,00	40,00	0,00
31 décembre 2020	60,00	60,00	0,00

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
La Gérance

