

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/07/2024 - 15128 - 2004 B 02256 - 453 975 286 - A.G.C.F.

n° de
dépôt
15128



2004 B02256

11 JUL. 2024

SARL A.G.C.F.
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 7 800 Euros
Siège social: 27, Chemin de la Maraîche
78250 TESSANCOURT SUR AUBETTE

n° de
24083753

n° de
chron

R.C. VERSAILLES B 453 975 286

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante :

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 8 351 € de la manière suivante :

ORIGINE

– Résultat bénéficiaire de l'exercice : 8 351 €

AFFECTATION

- Report à nouveau : 8 351 €

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 28 Juin 2024.

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SARL AGCF

27 chemin de la Maraîche
78250 TESSANCOURT-SUR-AUBETTE

Tél.

Fax.

APE : 4322B-

Siret : 45397528600015

*copie certifiée conforme
à l'original*

CABINET BOURI

9, Square Copernic

78150 LE CHESNAY

Tel. 01 39 55 64 66

Fax. 01 39 55 70 09

Courriel : bureau@wanadoo.fr

 Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Autres informations</i>	17

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etats de synthèse des comptes

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 08/01/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL AGCF relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	
Total bilan	271 742
Chiffre d'affaires	272 045
Résultat net comptable (Bénéfice)	8 351

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LE CHESNAY
Le 20/06/2024

BOURI Mohammed
Expert Comptable



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 301	4 596	705	167
Autres immobilisations corporelles	18 465	16 040	2 425	3 757
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 672		1 672	1 672
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	25 438	20 636	4 802	5 596
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 (3)				
Clients et comptes rattachés	82 160		82 160	76 033
Autres créances	9 409		9 409	4 155
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	45 184		45 184	45 184
Disponibilités	129 783		129 783	122 825
Charges constatées d'avance (3)	405		405	403
TOTAL ACTIF CIRCULANT	266 940		266 940	248 600
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	292 378	20 636	271 742	254 196
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

31/12/2023 31/12/2022

CAPITAUX PROPRES

Capital	7 800	7 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	780	780
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	210 823	205 688
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 351	5 135
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	227 754	219 403

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques
Provisions pour charges
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 232	23 920
Dettes fiscales et sociales	16 235	10 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 521	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	43 988	34 793
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	271 742	254 196

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

43 988

34 793

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intra-com.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	272 045		272 045	276 710
Chiffre d'affaires net	272 045		272 045	276 710
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			4	4
Total produits d'exploitation (I)			272 050	276 714
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			136 679	101 168
Impôts, taxes et versements assimilés			2 270	1 957
Salaires et traitements			90 028	129 234
Charges sociales			31 606	40 595
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 548	2 212
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			277	3
Total charges d'exploitation (II)			262 408	275 169
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			9 642	1 545
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				30
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-30
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			9 642	1 514

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		9 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		9 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 290	555
Sur opérations en capital		4 824
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 290	5 379
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 290	3 621
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	272 050	285 714
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	263 698	280 579
BENEFICE OU PERTE	8 351	5 135
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	4 381	4 381
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Cegid
Group



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AGCF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 271 742 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 351 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/06/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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. Sauf mention, 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, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 547	754		5 301
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 391			5 391
- Matériel de transport	6 633			6 633
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 441			6 441
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	23 011	754		23 766
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 672			1 672
Immobilisations financières	1 672			1 672
ACTIF IMMOBILISE	24 683	754		25 438

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	2022	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				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 380	217		4 596
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 391			5 391
- Matériel de transport	3 763	700		4 463
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 554	632		6 185
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	19 088	1 548		20 636
ACTIF IMMOBILISE	19 088	1 548		20 636

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 93 646 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			
Prêts			
Autres	1 672		1 672
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	82 160	82 160	
Autres	9 409	9 409	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	405	405	
Total	93 646	91 974	1 672

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 800,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,60 Euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 43 988 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 232	26 232		
Dettes fiscales et sociales	16 235	16 235		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 521	1 521		
Produits constatés d'avance				
Total	43 988	43 988		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	11 209
Total	11 209

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	405		
Total	405		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.