

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 10/10/2024 - 4076 - 2016 D 00069 - 818 971 145 - A2G

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 601	5 591	10	186
Fonds commercial	765 750		765 750	765 750
Autres immobilisations incorporelles	2 000	2 000		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	52 744	35 106	17 638	6 210
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 055		22 055	22 055
ACTIF IMMOBILISÉ	848 150	42 697	805 453	794 201
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	60		60	60
Créances				
Clients et comptes rattachés	402 462	124 329	278 133	301 402
Autres	18 057		18 057	7 341
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	341 526		341 526	328 331
Charges constatées d'avance	4 251		4 251	15 818
ACTIF CIRCULANT	766 356	124 329	642 027	652 952
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 614 506	167 026	1 447 480	1 447 153

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	60 000	60 000	60 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		13 000	13 000
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale		6 000	6 000
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres		110 979	110 979
Report à nouveau		63 698	23 982
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		69 516	39 716
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		323 193	253 677
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
-auprès des établissements de crédit		593 902	697 212
Emprunts et dettes :			
- Financières diverses		2 728	5 642
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		10 686	5 420
Dettes :			
- Fiscales et sociales		76 393	63 618
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		440 578	421 584
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		1 124 287	1 193 476
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 447 480	1 447 153

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 447 480 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 69 516 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La société exerce sur deux établissements: Périgueux et Nontron.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Me Olivier GABORIAU a été nommé commissaire justice à Orléans en Janvier 2024 et a quitté ses fonctions au sein de l'étude.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	773 351		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	773 351		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			843
- De transport	10 701		19 074
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	22 126		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 827		19 917
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 055		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	22 055		
TOTAL GÉNÉRAL	828 233		19 917

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			773 351	
TOTAL			773 351	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers			843	
- De transport			29 775	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.			22 126	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			52 744	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			22 055	
TOTAL			22 055	
TOTAL GÉNÉRAL			848 150	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 415	176		7 591
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 415	176		7 591
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		79		79
Matériel de transport	10 171	5 935		16 106
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 446	2 475		18 921
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 617	8 489		35 106
TOTAL GÉNÉRAL	34 032	8 665		42 697

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	98 797	25 532		124 329
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	98 797	25 532		124 329
TOTAL GÉNÉRAL	98 797	25 532		124 329
- D'exploitation		25 532		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	22 055		22 055
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 147	1 147	
Autres créances clients	401 315	401 315	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 610	2 610	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	759	759	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 048	3 048	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	11 641	11 641	
Charges constatées d'avance	4 251	4 251	
TOTAL	446 825	424 770	22 055
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	753	753		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine		107 208	365 696	120 140
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 686	10 686		
Personnel et comptes rattachés	28 357	28 357		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 954	17 954		
Impôts sur les bénéfices	9 409	9 409		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 449	20 449		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	224	224		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 728	2 728		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	440 578	440 578		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	531 138	638 346	365 696	120 140
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 167			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105	126
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 422	1 346
Dettes fiscales et sociales	26 908	22 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	30 435	23 560

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	104.85	126.43
16884000 SUR EMPRUNTS AUPRES ETABLI. CR	104.85	126.43
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 421.79	1 345.89
40810000 FRS ORDI FACT NON PARV	3 421.79	1 345.89
Dettes fiscales et sociales	26 908.18	22 087.87
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	18 001.62	16 260.10
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	6 941.02	5 506.21
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 965.54	
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER		321.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	30 434.82	23 560.19

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 901	
Autres créances	3 051	453
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 952	453

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 900.50	
41810000 CLTS - FACT A ETABLIR	1 900.50	
Autres créances	3 051.32	452.80
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 609.70	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	441.62	452.80
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 951.82	452.80

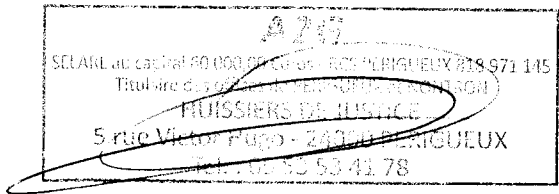
Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	4 251	15 818
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	4 251	15 818

Commentaires : néant

par copie certifiée conforme



SELARL A2G

Capital : 60 000,00 Euros

Siège Social : 5 rue Victor Hugo

24000 PERIGUEUX

RCS PERIGUEUX 818 971 145

Assemblée Générale Ordinaire

L'an deux mille vingt quatre et le 01 Aout à 18 h00, les associés de la société,

SELARL A2G

Société d'exercice libéral à responsabilité limitée au capital de 60 000 Euros (soixante mille euros), dont le siège social est à Périgueux 24000, 5 rue Victor Hugo, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Périgueux sous le numéro 818 971 145 se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbations des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023
- Affectation des résultats
- Pouvoirs
- Questions diverses

L'assemblée est présidée par Maître Sarah AUBERT, Gérante associée.

Elle constate que sont présents, ou valablement représentés :

Madame SARAH AUBERT	200 parts
Madame MAGALIE GARD LACOUTURE	200 parts
Monsieur OLIVIER GABORIAU (présent en visioconférence)	200 parts

Total égal au nombre de part	
Composant le capital social :	600 parts

Les associés de la société, régulièrement convoqués, étant présents ou valablement représentés, l'assemblée peut valablement délibérer à la majorité requise.

La discussion est ouverte ;

Après échange de vues, plus personne ne demandant la parole, le Président propose de passer au vote proprement dit des questions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes annuels :

- Total du bilan : 1 447 480 €
- Chiffre d'affaires : 533 831 €
- Résultat net comptable : 69 516 €

Cette résolution est adoptée à la majorité des deux tiers des associés :

Madame Sarah AUBERT vote pour

Madame Magalie GARD LACOUTURE vote pour

Monsieur Olivier GABORIAU vote contre

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat, distribution de dividendes et mise en réserve:

L'assemblée générale décide :

Suite à l'approbation des comptes clos le 31/12/2023, le résultat s'élève à la somme de 69.516,00 Euros

Aucun montant n'est affecté au titre des réserves légales, lesquelles sont intégralement dotées.

Le montant de 69.516,00 Euros sera affecté en report à nouveau.

Le montant distribué aux associés de la société s'élève à la somme de 0,00 Euros

Cette résolution est adoptée à la majorité des deux tiers des associés :

Madame Sarah AUBERT vote pour

Madame Magalie GARD LACOUTURE vote pour

Monsieur Olivier GABORIAU vote contre

TROISIEME RESOLUTION

Pouvoirs :

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au gérant ainsi qu'à tout porteur d'un original ou d'une copie des présentes et de leur suite afin de procéder aux formalités de dépôt ou de publicité, requises par la loi, consécutives aux résolutions adoptées ci-dessus.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION :

Questions diverses :

Il n'y a pas de question diverse.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 18 HEURES 10.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent Procès-verbal qui a été signé par le Président et les Associés présents.

Le Président

Les Associés présents

Magalie GARD LACOUTURE

Sarah AUBERT

Olivier GABORIAU

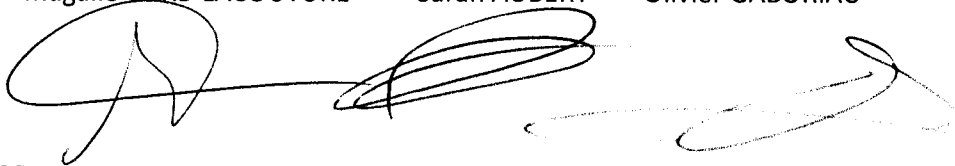
SELARL A2G

Capital : 60 000,00 Euros

Siège social : 5 rue Victor Hugo

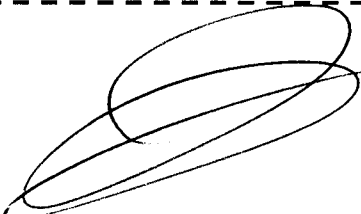
24000 PERIGUEUX

RCS PERIGUEUX 818 971 145



FEUILLE DE PRESENCE

Assemblée Générale Ordinaire du 01 AOUT 2024

Nom des associés	Nombre de parts	Signature
Sarah AUBERT	200	
Magalie GARD LACOUTURE	200	
Olivier GABORIAU	200	
TOTAL	600	

Fait à Périgueux
Le 01 AOUT 2024
Le président
Madame Sarah AUBERT

