

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 18/11/2024 - 10667 - 2024 B 01749 - 851 750 729 - A.G MANAGEMENT & BUSINESS
DEVELOPPEMENT

SASU A.G MANAGEMENT & BUSINESS DEVELOP.

4 Rue de la Confrérie
21121 FONTAINE LES DIJON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

 Pierre CLEON
Louis MARTIN
Thomas PAULIN
Nicolas SAILLARD

Membre indépendant **AUDECIA**

Tél : 03 80 53 18 53 / cmb@eccmb.com / cleon-martin-broichot.com

7, rue Marguerite Yourcenar - CS 67916 - 21079 Dijon Cedex

SARL au capital de 500 000 euros inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables de Bourgogne - Franche-Comté - R.C.S. Dijon B 816 580 146

 Sommaire

BILAN	3
Bilan	4
COMPTE DE RESULTAT	7
Compte de résultat	9
ANNEXES	11

BILAN

certifié conforme
Philippe

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	306	306		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobil. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	816 507		816 507	828 323
Autres titres immobilisés	46		46	46
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	816 553	306	816 553	828 369
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				111
État, Impôts sur les bénéfices				
État, Taxes sur le chiffre d'affaires	450		450	322
Autres créances	127 096		127 096	100 742
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 108		7 108	8 249
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	134 654		134 654	109 424
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Écarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	951 512	306	951 207	937 792

 Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	540 683	
Report à nouveau		-161
Résultat de l'exercice	43 553	540 944
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	12 155	7 450
TOTAL CAPITAUX PROPRES	597 491	549 233
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	130 061	158 232
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	130 061	158 232
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	174 303	226 374
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700	1 932
<i>Personnel</i>	3 345	1 356
<i>Organismes sociaux</i>	1 509	207
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	10 270	163
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	528	296
Dettes fiscales et sociales	15 652	2 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 000	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	353 716	388 560
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	951 207	937 792

ANNEXES

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif Immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement	x		
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- État des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social		x	
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées	x		
- Provisions pour risques et charges		x	
- État des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Écarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
▪ Ventilation du chiffre d'affaires net ▪ Contrats à long terme ▪ Frais accessoires d'achat ▪ Informations sur les honoraires des commissaires aux ▪ Eléments imputables à un autre exercice ▪ Opérations faites en commun ▪ Résultat financier ▪ Transferts de charges d'exploitation et financières ▪ Transactions avec des parties liées ▪ Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic ▪ Eléments exceptionnels ▪ Transferts de charges exceptionnelles ▪ Base de l'impôt sur les sociétés ▪ Impact des évaluations fiscales dérogatoires ▪ Ventilation de l'impôt sur les bénéfices ▪ Incidence des modifications votées entre la date de clôt - et la date d'arrêté des comptes ▪ Accroissements et allègements de la dette future d'imp ▪ Intégration fiscale : Identité de la société tête de group	x	- x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x	
▪ Evénements postérieurs à la clôture ▪ Informations sur transactions effectuées sur les march - de produits dérivés ▪ Effectifs ▪ Compte Personnel de Formation (C.P.F) ▪ Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux ▪ Rémunération globale et par catégorie de dirigeants ▪ Identité de la société mère consolidant les comptes de ▪ Engagements financiers donnés ▪ Autres opérations non inscrites au bilan ▪ Engagements financiers reçus ▪ Crédit-bail ▪ Engagement de retraite ▪ GICE ▪ Aspects environnementaux		- x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x - x	
▪ Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.G MANAGEMENT & BUSINESS DEVELOP.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 951 207 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 43 553,08 Euro.

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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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 Euro.

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	306			306
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	828 369	20 000	31 816	816 553
Total	828 675	20 000	31 816	816 859
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	306			306
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total	306			306
ACTIF NET				816 553

Notes sur le bilan

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
▪ Frais d'établissement et de développement	306			306
▪ Fonds commercial				
▪ Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	306			306
▪ Terrains				
▪ Constructions sur sol propre				
▪ Constructions sur sol d'autrui				
▪ Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
▪ Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
▪ Installations générales, agencements aménagements divers				
▪ Matériel de transport				
▪ Matériel de bureau et informatique, mobilier				
▪ Emballages récupérables et divers				
▪ Immobilisations corporelles en cours				
▪ Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
▪ Participations évaluées par mise en équivalence				
▪ Autres participations	828 323	20 000	31 816	816 507
▪ Autres titres immobilisés	46			46
▪ Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	828 369	20 000	31 816	816 553
ACTIF IMMOBILISE	828 675	20 000	31 816	816 859

Immobilisations incorporelles

Notes sur le bilan

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital	306	50,00
Total		

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Q.- P. de capital détenue en %	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS PETIT GRANDEUR 62160 GRENAY	57 788	308 325	100,00	144 557
SCI AGAJAS 62160 GRENAY	1 000	1 443	98,00	-4 132
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %) - Participations (détenues entre 10 et 50%) - Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françai - Autres participations étrangè	816 507	816 507	115 765		40 000

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 127 546 Euro 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	127 546	127 546	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	127 546	127 546	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

 Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	11 331
Total	11 331

Capitaux propres

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	7 450	4 705		12 155
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	7 450	4 705		12 155
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		4 705		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 353 716 Euro 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	130 061	28 434	101 627	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700	2 700		
Dettes fiscales et sociales	15 652	15 652		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	174 303	174 303		
Autres dettes	31 000	31 000		
Produits constatés d'avance				
Total	353 716	252 089	101 627	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	28 171			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 151 702 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 700
Associés - intérêts courus	8 083
Taxe d'apprentissage CAP	32
Formation continue CAP	116
Total	10 931

 Notes sur le compte de résultat**Charges et Produits exceptionnels****Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice****Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Amortissements dérogatoires	4 705	
TOTAL	4 705	

A.G MANAGEMENT & BUSINESS DEVELOP.

Société par actions simplifiée

au capital de 1 000 euros

Siège social : 4 Rue de la Confrérie, 21121 FONTAINE LES DIJON
851750729 RCS DIJON

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 juin 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 43 553,08 euros de la manière suivante :

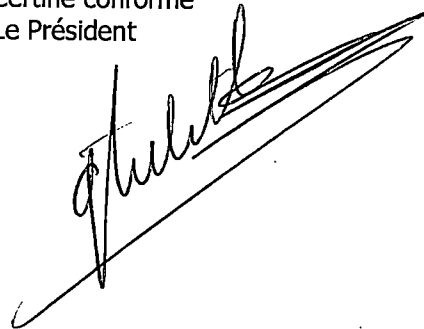
Bénéfice de l'exercice

43 553,08 euros

En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Philippe', written over a horizontal line.