

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/03/2025 - 2150 - 2018 B 00270 - 837 870 757 - A2GC concept

SARL A2GC CONCEPT

12 passage du Théâtre

68100 MULHOUSE

11 MARS 2025

183210

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

Date d'enregistrement au Greffe

N° DU DÉPÔT 25/2150

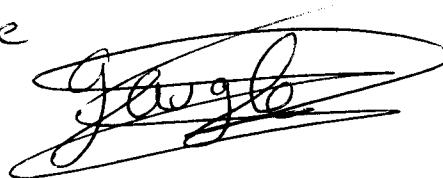
LE GREFFIER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Certifiés conforme à l'original,

Gaugh Annaëlle



Sommaire

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexe légale</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>11</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>16</i>

Etats financiers au 30/06/2023

Comptes annuels

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	23 089	21 902	1 188	5 829
	Autres immobilisations corporelles	61 389	46 820	14 569	23 186
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		84 478	68 721	15 757	29 014
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	19 835		19 835	18 193
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 791		8 791	7 329
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	3 219		3 219	1 570
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	77 290		77 290	79 844
	Charges constatées d'avance	1 281		1 281	1 570
	TOTAL (III)	110 416		110 416	108 506
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		194 895	68 721	126 173	137 521
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	6 000	6 000
	RESERVES		
	Réserve légale	600	600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	66 318	50 488
	Résultat de l'exercice	471	15 829
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	73 388	72 918
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 123	41 773
	Emprunts et dettes financières divers (3)		304
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 679	5 789
	Dettes fiscales et sociales	19 983	16 737
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	52 785	64 603
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	126 173	137 521
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		470,51	15 829,40
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		37 751	37 433
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 895	1 919
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2023		30/06/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	42 887		42 887	41 134
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	191 408		191 408	177 051
	Montant net du chiffre d'affaires	234 295		234 295	218 185
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 000	8 417
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			935	350
	Autres produits			9	4
	Total des produits d'exploitation (1)			236 239	226 955
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			23 335	22 925
	Variation de stock			(1 462)	(1 430)
	Achats de matières et autres approvisionnements			25 615	23 857
	Variation de stock			(1 641)	(1 785)
	Autres achats et charges externes			43 608	42 720
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 054	2 463
	Salaires et traitements			116 057	96 401
	Charges sociales du personnel			11 911	7 103
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			14 562	13 874
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			692	723
	Total des charges d'exploitation (2)			235 732	206 851
RESULTAT D'EXPLOITATION				507	20 104

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		507	20 104
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	2	10
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	2	10
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	598	825
	Différences négatives de change	61	133
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	659	958
RESULTAT FINANCIER		(656)	(947)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(149)	19 157
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		100
	Sur opérations en capital		435
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		535
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(535)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(620)	2 793
TOTAL DES PRODUITS		236 241	226 966
TOTAL DES CHARGES		235 771	211 136
RESULTAT DE L'EXERCICE		471	15 829
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 30/06/2023

Annexe légale

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **126 173** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 236 241** euros et un total **charges de 235 771** euros, dégageant ainsi un **résultat de 471** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES							
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sold'autrui instal agent aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	23 089					23 089
	Instal, agencement, aménagement divers	45 017					45 017
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	15 608		1 305		541	16 372
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 714		1 305		541	84 478
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		83 714		1 305		541	84 478

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 261	4 641		21 902
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	25 691	6 630		32 321
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	11 748	3 291	541	14 499
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 700	14 562	541	68 721
TOTAL		54 700	14 562	541	68 721

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social	6 000				6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	600				600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	50 488	15 829			66 318
Résultat de l'exercice	15 829	(15 829)		471	471
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	72 918			471	73 388

Date de l'assemblée générale 23/12/2022

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 72 918

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 72 918

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 471

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	712	712	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	620	620	
	Taxes sur la valeur ajoutée	208	208	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 680	1 680	
	Charges constatées d'avances	1 281	1 281	
	TOTAL DES CREANCES	4 500	4 500	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 895	1 895		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	27 229	12 194	15 034	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 679	3 679		
	Personnel et comptes rattachés	9 482	9 482		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 831	5 831		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 691	3 691		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	979	979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	52 785	37 751	15 034	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 610			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

30/06/2023

Total des Charges à payer		9 322
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		59
Intérêts courus non échus	34	
Assurances courues non échues	25	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 174
Fourn. - fact. non parvenues	1 174	
Dettes fiscales et sociales		8 090
Dettes prov p/ congés payés	3 062	
Rémunérations - Ch. à payer	1 158	
Charges sur congés à payer	1 073	
Organismes sociaux charges à payer	1 846	
Charges fiscales sur C.P.	29	
Etat - Charges à payer	922	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 281
Abonnements logiciels	01/07/2023 31/12/2023	144	
Adhésion association	01/07/2023 31/12/2023	210	
Collecte déchets	01/07/2023 30/06/2024	225	
Divers services	01/07/2023 30/04/2024	575	
Cotisations sociales TNS	01/07/2023 31/12/2023	127	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 281

Produits à recevoir

		30/06/2023
Total des Produits à recevoir		935
Autres créances		935
Produits à recevoir	935	

Effectif moyen

		30/06/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		3	

Effectif hors gérante TNS (équivalent temps plein : 1 personne)

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire

Sàrl A2GC CONCEPT

Au capital de 6000,- €

Dont le siège social est situé 12 passage du théâtre, 68100 MULHOUSE

N° siren : 837 870 757 au RCS de MULHOUSE

Date du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire : le 20 décembre 2023

AGO du 20 décembre 2023 à 20 heures ;

Les associés de la société A2GC Concept, SARL au capital de 6000,- euros divisés en 60 parts sociales, dont le siège social est à MULHOUSE, se sont réunis audit siège sur convocation qui leur a été adressée individuellement, par lettre recommandée avec accusé de réception, par la gérance.

L'assemblée est présidée par Mme GAUGLER Annaëlle, gérante.

Sont présents :

Mme GAUGLER Annaëlle, propriétaire de 50 parts sociales, numérotées de 1 à 50 ;

M CUCCHIARO Geoffroy, propriétaire de 10 parts, numérotées de 51 à 60,

Soit au total 2 associés présents ou représentés, totalisant 60 parts.

La présidence constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

La présidence rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Approbation des comptes 2022/2023 ;
- Affectation du résultat 2022/2023 ;
- Approbation de la rémunération 2022/2023 ;

La présidence dépose sur le bureau les documents suivants :

- Statuts de la société, bilan, le compte de résultat et annexes de l'exercice clos le 30 juin 2023 ainsi que l'inventaire ;
- Le rapport de la gérance ;
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée ;

La présidence déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

La présidence donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Elle déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, la présidence met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023.

En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice.

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

Deuxième résolution

Les associés décident d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 30 juin 2023 de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice : 470.51 €
- Report à nouveau : 470.51 €

L'affectation portera le solde du compte « Report à nouveau » à + 66 317.57 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à la gérante qui s'est élevée à un montant de 25 600,- euros net pour l'exercice écoulé approuvé par l'AG.

En outre, l'Assemblée approuve la prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur la rémunération de la gérante.

- Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 11 670,29 euros ;
- Cotisations facultatives comptabilisées en charges sur l'exercice : 705,60 euros ;

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

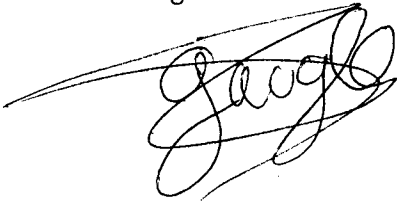
L'assemblée donne tous pouvoirs à Mme GAUGLER Annaëlle pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

Certifié conforme.

La gérante.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Gaugé', written in a cursive style with a long horizontal stroke extending to the left.