

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 29/04/2025 - 4001 - 2018 B 00270 - 837 870 757 - A2GC concept

SARL A2GC CONCEPT

12 passage du Théâtre

68100 MULHOUSE

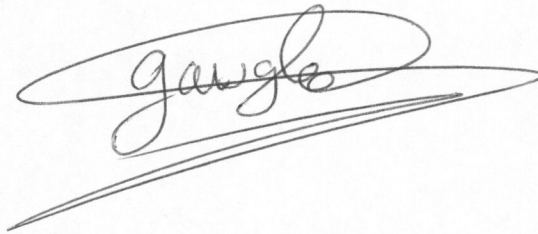
18 B 270
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe
N° DU DEPOT 25/4001
LE GREFFIER

29 AVR. 2025

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Certifiés conforme à l'original,
Gaugler Annaëlle



Sommaire

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

<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>N/S</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>15</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>16</i>

Etats financiers au 30/06/2024

Comptes annuels

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		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.	3 174	3 174		1 188
	Autres immobilisations corporelles	11 804	11 315	489	14 569
	Immobilisations en cours	103 099		103 099	
	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	2 600		2 600	
TOTAL (II)		120 676	14 489	106 188	15 757
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 634		20 634	19 835
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	11 685		11 685	8 791
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	5 864		5 864	3 219
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	28 072		28 072	77 290
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	888		888	1 281
	TOTAL (III)	67 142		67 142	110 416
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		187 819	14 489	173 330	126 173

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 000	6 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	600	600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	66 788	66 318
	Résultat de l'exercice	(13 533)	471
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	59 855	73 388
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)	66 267	29 123
	Emprunts et dettes financières divers (3)	304	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 864	3 679
	Dettes fiscales et sociales	20 737	19 983
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 303	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	113 475	52 785
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	173 330	126 173
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(13 532,73)	470,51
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	110 441	37 751
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	51 190	1 895
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2024		30/06/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	41 040		41 040
	Production vendue (Biens)			42 887
	Production vendue (Services et Travaux)	190 783		191 408
	Montant net du chiffre d'affaires	231 823		234 295
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			5 215
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			275
	Autres produits			151
	Autres produits			9
Total des produits d'exploitation (1)				237 464
				236 239
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			22 656
	Variation de stock			(2 894)
	Achats de matières et autres approvisionnements			23 012
	Variation de stock			(799)
	Autres achats et charges externes			44 070
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 014
	Salaires et traitements			122 631
	Charges sociales du personnel			14 167
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			8 247
	- charges d'exploitation à répartir			14 562
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
Dotations aux provisions				
Autres charges				1 810
Total des charges d'exploitation (2)				235 913
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 551
				507

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2024	30/06/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 551	507
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
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			2
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	413	598
	Différences négatives de change	10	61
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		423	659
RESULTAT FINANCIER		(423)	(656)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 128	(149)
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	8 284	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 021	
Total des charges exceptionnelles		15 305	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(15 305)	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(645)	(620)
TOTAL DES PRODUITS		237 464	236 241
TOTAL DES CHARGES		250 997	235 771
RESULTAT DE L'EXERCICE		(13 533)	471
(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 30/06/2024

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 **173 330** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **237 464** euros et un total **charges** de **250 997** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-13 533** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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 30/06/2024
			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 sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels	23 089				19 916	3 174
	Instal., agencement, aménagement divers	45 017				45 017	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	16 372				4 568	11 804
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			103 099			103 099
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		84 478		103 099		69 501	118 076
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			2 600			2 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 600			2 600
TOTAL		84 478		105 699		69 501	120 676

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		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	21 902	1 188	19 916	3 174
Autres Instal, agencement, aménagement divers	32 321	12 696	45 017	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	14 499	1 384	4 568	11 315
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 721	15 268	69 501	14 489
TOTAL	68 721	15 268	69 501	14 489

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	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 30/06/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2024
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	66 318	471			66 788
Résultat de l'exercice	471	(471)		(13 533)	(13 533)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	73 388			(13 533)	59 855

Date de l'assemblée générale 31/12/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 73 388

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 73 388

² Dont 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 (13 533)

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 600		2 600
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnelet comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	645	645	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 373	3 373	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 845	1 845	
	Charges constatées d'avances	888	888	
TOTAL DES CREANCES		9 351	6 751	2 600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	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)	51 190	51 190		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 077	12 042	3 034	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 864	6 864		
	Personnelet comptes rattachés	13 106	13 106		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 404	5 404		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	297	297		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 929	1 929		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 303	19 303		
	Groupe et associés (2)	304	304		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		113 475	110 441	3 034	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		12 135			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		304			

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		13 136
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		42
Intérêts courus non échus	19	
Assurances courues non échues	23	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 541
Fournisseurs - Fact. non parvenues	1 541	
Dettes fiscales et sociales		11 553
Dettes prov p/ congés payés	5 694	
Rémunérations - Ch. à payer	1 973	
Charges sur congés à payer	1 993	
Charges fiscales sur C.P.	56	
Etat - Charges à payer	1 837	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			888
Intérêts escompte	01/07/2024 25/09/2024	702	
Cotisations sociales TNS	01/07/2024 31/12/2024	186	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			888

Produits et Charges exceptionnels

30/06/2024

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		15 305
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		8 284
Charges except.s/gestion	8 284	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		7 021
Dot. aux amort corp. except.	7 021	
Résultat exceptionnel		(15 305)

Effectif moyen

	30/06/2024	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 23 décembre 2024

AGO du 23 décembre 2024 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 2023/2024 ;
- Affectation du résultat 2023/2024 ;
- Approbation de la rémunération 2023/2024 ;

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 2024 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 2024.

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 2024 de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice : - 13 532.73 €
- Report à nouveau : - 13 532.73 €

L'affectation portera le solde du compte « Report à nouveau » à + 53 255,35 €

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 25 200,- euros net.

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 : 11954,- euros ;
- Cotisations facultatives comptabilisées en charges sur l'exercice : 763,44 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.

