

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 01486 Numéro SIREN : 341 616 225 Nom ou dénomination : A.G.C.D.
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/028563

X

SARL AGCD

52 avenue Aqueduc de Beaunant

69110 SAINTE FOY LES LYON

Comptes Annuels au : 31 décembre 2020

APE : 7311Z

SIRET : 34161622500056

THOUNY-VARIERAS & ASSOCIÉS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE LA REGION PARISIENNE
161-163 Bd Alsace Lorraine - 94173 LE PERREUX SUR MARNE CEDEX
Téléphone: 01 48 72 17 01 Télécopie: 01 48 72 20 89
E-mail : cabinet@thouny-varieras.com - SIRET 37959882400025
www.thouny-varieras.com

BILAN BIC - ACTIF

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif	Valeurs au 31/12/19		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			15			16
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	46 928			46 928		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			5			6
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	28 880	14 356		14 525	16 753	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	75 808	14 356	20	61 453	63 681	21
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			24			28
Clients (3)	14 980			14 980	27 266	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)					15	
Créances fiscales et sociales (3)	6 222			6 222	5 251	
Groupe et associés (3)	52 295			52 295	52 295	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	176 769		57	176 769	150 829	50
Charges constatées d'avance (3)	697			697	498	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	250 962		80	250 962	236 154	79
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	326 771	14 356	100	312 415	299 835	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)	7 622	7 622		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	763	763		
Réserves statutaires ou contractuelles	3 454	3 454		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	185 751	135 976	49 776	37
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	40 582	64 062	-23 480	-37
SITUATION NETTE	238 172	211 877	26 296	12
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

238 172

211 876

26 296

12

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques				
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	17 543	20 956	-3 413	-16
Fournisseurs, factures non parvenues	4 150	4 150		
Dettes fiscales et sociales	52 549	62 853	-10 304	-16
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1		1	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

74 243

87 959

-13 716

-16

Ecarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

312 415

299 835

12 580

4

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

74 243

87 959

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	17 919	7	38 844	12	-20 924	-54
Production vendue (biens et services)	241 216	93	295 079	88	-53 863	-18
Montant net du chiffre d'affaires	259 135	100	333 923	100	-74 788	-22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	5 914	2			5 914	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 437		-1 437	-100
Autres produits	31		4		27	731
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	265 080	102	335 363	100	-70 283	-21
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	16 862	7	34 592	10	-17 730	-51
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	58 283	22	66 631	20	-8 348	-13
Impôts, taxes et versements assimilés	2 538	1	1 553		985	63
Salaires et traitements	90 296	35	99 956	30	-9 660	-10
Charges sociales	44 325	17	48 382	14	-4 057	-8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	4 760	2	3 560	1	1 200	34
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	40		1		39	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	217 104	84	254 676	76	-37 572	-15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	47 976	19	80 688	24	-32 712	-41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT avant impôts	47 976	19	80 688	24	-32 712	-41
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	7 394	3	16 626	5	-9 232	-56
TOTAL DES PRODUITS	265 080	102	335 363	100	-70 283	-21
TOTAL DES CHARGES	224 498	87	271 302	81	-46 804	-17
Bénéfice ou Perte	40 582	16	64 062	19	-23 480	-37

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD**Du 01/01/2020 au 31/12/2020**

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NA
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES		NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		NA
TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NA
TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES		NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF		NA
LES ENGAGEMENTS		NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NA
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		
COMMENTAIRES		NA

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|--------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 ans |
| - Matériel de Bureau et Info | De 2 à 5 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	46 928		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	9 621		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	16 727		2 533
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	26 348		2 533
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			

TOTAL GENERAL

73 276

2 533

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			46 928	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			9 621	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			19 259	
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			28 880	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL			75 808	

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		2 660	1 098		3 758
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		6 935	3 663		10 598
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	9 595	4 760		14 356
	TOTAL GENERAL	9 595	4 760		14 356

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.								
Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
Inst. gales, ag. am div								
Matériel transport								
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	14 980	14 980	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	875	875	
	Etat & autres	5 347	5 347	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	52 295	52 295	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	697	697	
	TOTAUX	74 193	74 193	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

A.G.C.D.

Société à responsabilité limitée au capital de 7 622 euros
Siège social : 52 avenue Aqueduc de Beaunant – 69110 SAINTE FOY LES LYON
RCS LYON 341 616 225

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ASSEMBLEE GENERALE DU 11 JUIN 2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 40.581,64 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	40.581,64 euros
Report à nouveau antérieur :	185.751,24 euros
Soit, un montant distribuable de :	226.332,88 euros

Affectation :

Distribution d'un dividende brut de :	30.000,00 euros
Inscription au compte de report à nouveau :	196.332,88 euros

Le dividende brut unitaire mis en distribution s'élève à 60,00 euros.

Il est éligible à la réfaction de 40% prévue au 2° de l'article 158,3° du Code général des impôts.

Le dividende sera mis en paiement dans le délai légal au siège social à compter de ce jour. Il sera versé après retenue de la CSG, de la CRDS et des prélèvements sociaux au taux global de 17,20 %, ainsi que le cas échéant de l'acompte d'impôt sur le revenu au taux de 12,80 %.

L'assemblée générale prend acte de ce que les dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

	Dividendes bruts unitaires	Dividendes éligibles à la réfaction de 40%	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40%
31 décembre 2019	0,00	0,00	0,00
31 décembre 2018	71,428	71,428	0,00
31 décembre 2017	57,14	57,14	0,00

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

Pour copie certifiée conforme,

La Gérance

