

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 07/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/025154

GERTIFIÉ CONFORME

+

R. Lant

SARL AGCD

52 avenue Aqueduc de Beaunant

69110 SAINTE FOY LES LYON

Comptes Annuels au : 31 décembre 2021

APE : 7311Z

SIRET : 34161622500056

THOUNY-VARIERAS & ASSOCIÉS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE LA REGION PARISIENNE
8 Avenue MONTAIGNE Maille Nord II - 93160 NOISY LE GRAND
Téléphone: 01 48 72 17 01
E-mail : cabinet@thouny-varieras.com - SIRET 37959882400025
www.thouny-varieras.com

BILAN BIC - ACTIF

SARL AGCD

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			15			15
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	46 928			46 928	46 928	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			5			5
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	34 032	17 670		16 362	14 525	
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	80 960	17 670	20	63 290	61 453	20
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			25			24
Clients (3)	12 554			12 554	14 980	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	15 607			15 607	6 222	
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	178 818		55	178 818	176 769	57
Charges constatées d'avance (3)	562			562	697	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	259 835		80	259 835	250 962	80
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	340 796	17 670	100	323 126	312 415	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 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)
Primes d'émission, de fusion, d'apport
Écarts de réévaluation
Écart d'équivalence
Réserves
Réserve légale
Réserves statutaires ou contractuelles
Réserves réglementées
Autres réserves

Report à nouveau
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement
Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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
Fournisseurs, factures non parvenues
Dettes fiscales et sociales
Dettes immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Instruments de trésorerie
Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Ecarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
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	196 333	185 751	10 582	6
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	33 931	40 582	-6 650	-16
SITUATION NETTE	242 103	238 172	3 931	2
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	242 103	238 172	3 931	2
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	16 206	17 543	-1 337	-8
Fournisseurs, factures non parvenues	4 600	4 150	450	11
Dettes fiscales et sociales	59 536	52 549	6 987	13
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	681	1	680	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	81 022	74 243	6 780	9
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	323 126	312 415	10 711	3

(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

81 022

74 243

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL AGCD

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	33 264	12	17 919	7	15 344	86
Production vendue (biens et services)	243 842	88	241 216	93	2 627	1
Montant net du chiffre d'affaires	277 106	100	259 135	100	17 971	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 914	2	-5 914	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	467		31		436	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	277 572	100	265 080	102	12 493	5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	25 001	9	16 862	7	8 139	48
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	60 116	22	58 283	22	1 833	3
Impôts, taxes et versements assimilés	2 469	1	2 538	1	-68	-3
Salaires et traitements	91 480	33	90 296	35	1 184	1
Charges sociales	53 919	19	44 325	17	9 594	22
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	5 488	2	4 760	2	728	15
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	270		40		230	575
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	238 744	86	217 104	84	21 640	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	38 828	14	47 976	19	-9 147	-19
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 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% 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	38 828	14	47 976	19	-9 147	-19
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	4 897	2	7 394	3	-2 497	-34
TOTAL DES PRODUITS	277 572	100	265 080	102	12 493	5
TOTAL DES CHARGES	243 641	88	224 498	87	19 143	9
Bénéfice ou Perte	33 931	12	40 582	16	-6 650	-16

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
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		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		NA

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 31/12/2021 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 01/01/2021 au 31/12/2021

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		7 326
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	19 259		
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	28 880		7 326
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL			75 808		7 326

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
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			16 947	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier	2 174		17 085	
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	2 174		34 032	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			2 174		80 960	

ANNEXE COMPTABLE

SARL AGCD

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels				
Autres Immo corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	3 758	1 690		5 448
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	10 598	3 799	2 174	12 222
Emballages récupérables divers				
TOTAL	14 356	5 488	2 174	17 670
TOTAL GENERAL	14 356	5 488	2 174	17 670

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo corporelles							
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 01/01/2021 au 31/12/2021

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 554	12 554	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 481	3 481	
	Etat & autres	11 484	11 484	
	coll. publiques	642	642	
	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	562	562	
TOTAUX		81 018	81 018	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Renvois	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

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 2021

ASSEMBLEE GENERALE DU 15 JUIN 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 33.931,21 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	33.931,21 euros
Report à nouveau antérieur :	196.332,88 euros
Soit, un montant distribuable de :	230.264,09 euros

Affectation :

Distribution d'un dividende brut de :	30.000,00 euros
Inscription au compte de report à nouveau :	200.264,09 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 2020	60,00	60,00	0,00
31 décembre 2019	28,57	28,57	0,00
31 décembre 2018	71,428	71,428	0,00

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

Pour copie certifiée conforme,

La Gérance

