

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 04867 Numéro SIREN : 442 373 098 Nom ou dénomination : A.F.Q.R

Ce dépôt a été enregistré le 03/03/2020 sous le numéro de dépôt 11874

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 03-03-2020

N° DE DEPOT : 011874

N° GESTION : 2016B04867

N° SIREN : 442373098

DENOMINATION : A.F.Q.R

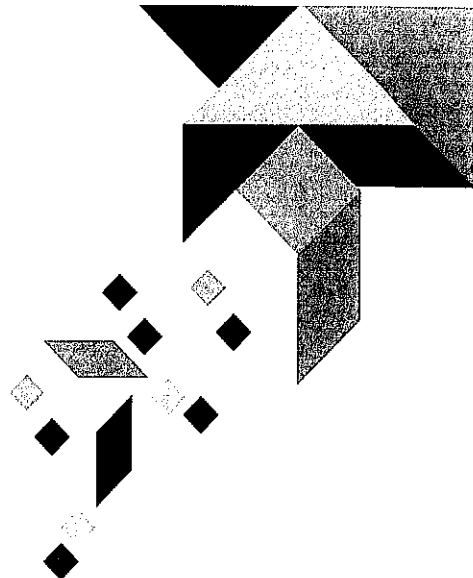
ADRESSE : 12 rue de Châtillon 75014 Paris

MILLESIME : 2018



**CORSE AUDIT
WALTER ALLINIAL**

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International



Société AFQR HOLDING

12 rue de Châtillon

75014 PARIS

certifiés conformes

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2017 au 30/09/2018

Siège social :

Forum du Vazzo - CS 90009 - 20700 AJACCIO Cedex 9
Tél : 04.95.23.79.79 - Fax : 04.84.50.70.51
Email : ajaccio@corseaudit.eu

Bureau Propriano :

15, avenue Napoléon III - 20110 PROPRIANO
Tél : 04.95.76.15.76 - Fax : 04.84.50.39.10
Email : propriano@corseaudit.eu

Bureau Porto-Vecchio :

Espace Porella - Route de Bastia - 20137 PORTO-VECCHIO
Tél : 04.95.70.28.64 - Fax : 04.84.50.14.88
Email : portovecchio@corseaudit.eu

SARL au capital social de 380.000 € - SIRET : 393 418 280 00078 - Code APE : 6920 Z
Société inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de Corse
Site internet : www.corseaudit-walter-allinial.com

Dossier N° 011264 en Euros.



Société AFQR HOLDING

12 rue de Châtillon

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2018

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 12



CORSE AUDIT

FORUM DU VAZZIO

CS 90009

20700 AJACCIO

04 95 23 79 79

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12		Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	12 785	9 972	2 813	7 075	4 262 60.24
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	5 314 591		5 314 591	5 305 841	8 750 0.16
	Créances rattachées à des participations	8 777 278		8 777 278	9 697 319	920 041 9.49
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	160 375		160 375	150 375	10 000 6.65
	Total II	14 265 029	9 972	14 255 057	15 160 610	905 553 5.97
ACTIF CIRCULANT	Stocks et eo cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	85 322		85 322	297 244	211 922 71.30
	Autres créances	18 978		18 978	46 887	27 909 59.52
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	57 148		57 148	89 891	32 743 36.43
	Charges constatées d'avance (3)	3 197		3 197	5 130	1 933 37.68
	Total III	164 644		164 644	439 152	274 507 62.51
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)	176 866		176 866	306 163	129 296 42.23
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		14 606 540	9 972	14 596 568	15 905 924	1 309 356 8.23

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 780

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 405 400)	405 400	405 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 301 492	2 301 492		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	42 430	42 430		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 831 780	2 881 056	49 276	1.71
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	826 136	331 014	495 122	149.58
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	6 407 238	5 961 392	445 846	7.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	4 182 664	6 237 486	2 054 821	32.94
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 748 804	2 966 189	217 385	7.33
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 065 074	451 821	613 253	135.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		26 035	26 035	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 304	74 688	58 384	78.17
	Dettes fiscales et sociales	76 946	97 000	20 054	20.67
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	99 538	91 313	8 225	9.01
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	8 189 330	9 944 533	1 755 202	17.65
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 596 568	15 905 924	1 309 356	8.23

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 726 019 2 922 095

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	277 593		277 593	629 525		351 932	55.90
Chiffre d'affaires NET	277 593		277 593	629 525		351 932	55.90
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			52	55		3	5.39
Total des Produits d'exploitation (I)			277 645	629 580		351 935	55.90
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			91 011	157 233		66 222	42.12
Impôts, taxes et versements assimilés			2 510	3 012		502	16.67
Salaires et traitements			189 652	263 276		73 624	27.96
Charges sociales			89 296	103 738		14 443	13.92
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 262	4 262			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	493		493	99.89
Total des Charges d'exploitation (II)			376 730	532 014		155 284	29.19
I - Résultat d'exploitation (I-II)			99 085	97 566		196 651	201.56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 336 2 468
3 932

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018	Exercice N-1 30/09/2017	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 444 400	723 875	720 525	99.54
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	161 985	191 982	29 997	15.62
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		45 195	45 195	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 606 385	961 051	645 333	67.15
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	156 498	158 031	1 532	0.97
Intérêts et charges assimilées (4)	534 232	566 771	32 540	5.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	690 730	724 802	34 072	4.70
2. Résultat financier (V-VI)	915 654	236 249	679 405	287.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	816 569	333 815	482 754	144.62
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 862	2 468	7 394	299.60
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	9 862	2 468	7 394	299.60
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	295	5 269	4 974	94.40
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	295	5 269	4 974	94.40
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 567	2 801	12 368	441.56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 893 891	1 593 099	300 792	18.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 067 756	1 262 085	194 330	15.40
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	826 136	331 014	495 122	149.58

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

439 578 888 651
7 933 7 265
CORSE AUDIT



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	5
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Titres immobilisés	8
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Obligations convertibles ou échangeables	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10
Primes de remboursement des obligations	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	12
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	12



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels NS



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 596 568.03 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 277 593.00 Euros et dégageant un bénéfice de 826 135.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

A compter de cet exercice les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 320 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 6 320 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	6 320
Total	6 320

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	12 785		
TOTAL GENERAL	12 785		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 785	12 785
TOTAL GENERAL			12 785	12 785

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 710	4 262		9 972
TOTAL GENERAL	5 710	4 262		9 972



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 262				
TOTAL GENERAL	4 262				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Primes de remboursement des obligations	306 163	27 202	156 498	176 866

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	8 777 278	3 780	8 773 498
Autres immobilisations financières	160 375		160 375
Autres créances clients	85 322	85 322	
Impôts sur les bénéfices	6 725	6 725	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 238	5 238	
Divers état et autres collectivités publiques	4 598	4 598	
Débiteurs divers	2 417	2 417	
Charges constatées d'avance	3 197	3 197	
TOTAL	9 045 149	111 276	8 933 873

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	4 182 664	1 758 532	2 424 132	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 748 804	648 804	2 010 000	90 000
Emprunts et dettes financières divers	476 715	122 114	315 210	39 391
Fournisseurs et comptes rattachés	16 304	16 304		
Personnel et comptes rattachés	12 540	12 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 031	58 031		
Autres impôts taxes et assimilés	6 375	6 375		
Groupe et associés	588 359	3 780	584 579	
Autres dettes	99 538	99 538		
TOTAL	8 189 331	2 726 019	5 333 921	129 391
Emprunts souscrits en cours d'exercice	359 076			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 530 778			



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	100.0000	4 054			4 054

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	12 785	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

Catégories d'obligations	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
Obligations convertibles	36 190	100	2 343

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 598
Total	4 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	23 518
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 491
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 260
Dettes fiscales et sociales	28 290
Total	60 559



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 197
Total	3 197

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotation aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
306 163	27 201	156 498	176 866

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations		8 781 058	
Créances clients et comptes rattachés		85 322	
Emprunts et dettes financières diverses		480 496	
C/C groupe		582 301	



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	1
Total	4

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	690 730	1 606 385
Dont entreprises liées	7 933	1 606 385

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		5 757 249
Intérêts sur emprunts à échoir	202 216	
Intérêts sur emprunts OC à échoir	365 189	
Caution emprunts GMG 2016	1 427 104	
Caution emprunts GMG 2017	1 662 740	
Caution emprunts GMG 2018	2 100 000	
Total (1)		5 757 249

Engagements reçus



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 30 septembre 2018, l'engagement en matière de retraite s'élève à 2.373 €. La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est celle des unités de crédit projetées, en conformité avec la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AFQR	SAS	405 400	12 Rue de CHATILLON 75014 PARIS

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- GLORIA MARIS GROUPE	619 330	100.00	29 703
- PALMA D'ORO	544 939	100.00	554 939
- ACQUADEA	3 965 205	85.87	78 217
- ICHTUS HOLDING	3 323 026	85.00	2 098 026
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- GM IMMOBILIER	24 505	10.00	10 646
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ph

A.F.Q.R.
Société par actions simplifiée
au capital de 405 400 euros
Siège social : 12 rue de Châtillon, 75014 PARIS
442 373 098 RCS Paris

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 mars 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 826 135,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	826 135,94 euros
Auquel s'ajoute :	

Le report à nouveau antérieur	2 831 779,95 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	3 657 915,89 euros

A titre de dividendes	380 290,00 euros
-----------------------	------------------

Soit un dividende unitaire de 85,00 euros et un dividende unitaire prioritaire complémentaire de 84,00 euros pour les 425 actions P.

Le solde	3 277 625,89 euros
----------	--------------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 3 277 625,89 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les trois mois qui suivent l'assemblée générale.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à



50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 21 250,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 359 040,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

288 310,00 euros, soit 40 euros et un dividende unitaire prioritaire complémentaire de 129,00 euros pour les 425 actions P et de 45,00 euros pour les 1 417 actions P2.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 278 310,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2016 :

306 240,00 euros, soit 60 euros et un dividende unitaire prioritaire complémentaire de 109,00 euros pour les 425 actions P et de 25,00 euros pour les 1 063 actions P2.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 291 240,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2017 :

380 290,00 euros, soit 85,00 euros et un dividende unitaire prioritaire complémentaire de 84,00 euros pour les 425 actions P.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 21 500,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 359 040,00 euros



Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président, Philippe RIERA

A small, stylized handwritten mark or signature, possibly a monogram or initials.A large, flowing handwritten signature that appears to read "Philippe Riera".

Gérard CASAVECCHIA

Expert-Comptable Diplômé par l'Etat
Commissaire aux comptes près de la Cour d'Appel de Bastia

SAS A.F.Q.R.

Siège Social : 12 RUE DE CHATILLON
75014 PARIS

Siret : 44237309800031

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2018

A l'assemblée générale du 29 mars 2019.

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A.F.Q.R. relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société A.F.Q.R. à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01 Octobre 2017 jusqu'à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes. ((

Justification des appréciations

« En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que **les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.»

J'ai apprécié notamment, par rapport à la réglementation comptable et au code de commerce, les informations contenues dans l'annexe pages 10, 11 et 12 concernant les tableaux :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.(art 123-181 du code de commerce)
- Charges et produits financiers concernant les entreprises liées (art.831-2 et 831-13 du PCG)
- Engagements financiers (art 531-2/9 du PCG)
- Liste des filiales et participations (art L 233-15 du code de commerce).

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de la société A.F.Q.R., à l'assemblée générale appelé à statuer sur les comptes annuels clos le 30 Septembre 2018.

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de la société A.F.Q.R.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

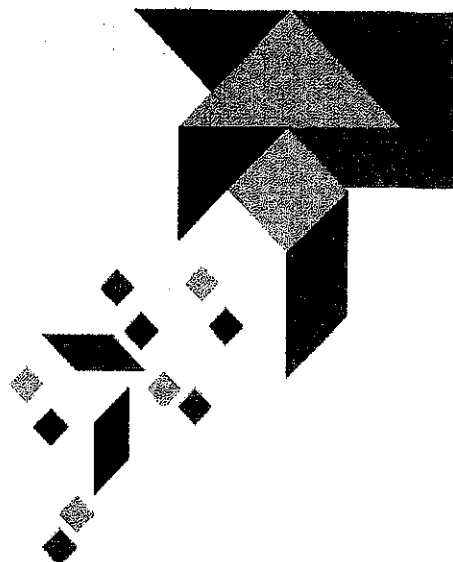
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de, systématiquement, détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle. (e

Bastia le 14 mars 2019.
Le commissaire aux comptes
Gérard CASAVECCHIA.



Société AFQR HOLDING

12 rue de Châtillon

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2017 au 30/09/2018

Siège social :

Forum du Vexzio - CS 30050 - 20700 AJACCIO CEDEX 9
Tél : 04.95.23.79.79 - Fax : 04.84.50.70.51

Bureau Propriano :

15, avenue Napoléon III - 20110 PROPRIANO
Tél : 04.95.78.18.78 - Fax : 04.84.50.39.10

Bureau Porto-Vecchio :

Espace Pirella - Route de Bastia - 20137 PORTO-VECCHIO
Tél : 04.95.70.28.84 - Fax : 04.84.50.14.88

SARL au capital social de 380.000 € - SIRET : 393 418 280 00078 - Code APE : 6920 Z

Société inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de Corse

Site Internet : www.corseaudit-walter-allinial.com

Dossier N° 01264 en Euros.



Société AFQR HOLDING

12 rue de Châtillon

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2018

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 12

CORSE AUDIT

FORUM DU VAZZIO

04 95 23 79 79

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	12 785	9 972	2 813	7 075	4 262	60.24
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 314 591		5 314 591	5 305 841	8 750	0.16
	Créances rattachées à des participations	8 777 278		8 777 278	9 697 319	920 041	9.49
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	160 375		160 375	150 375	10 000	6.65
	Total II	14 265 029	9 972	14 255 057	15 160 610	905 553	5.97
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	85 322		85 322	297 244	211 922	71.30
	Autres créances	18 978		18 978	46 887	27 909	59.52
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	57 148		57 148	89 891	32 743	36.43
	Charges constatées d'avance (3)	3 197		3 197	5 130	1 933	37.68
	Total III	164 644		164 644	439 152	274 507	62.51
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)	176 866		176 866	306 163	129 296	42.23
	Ecart de conversion actif (VI)						

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 780

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018	Exercice N-1 30/09/2017	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 405 400)	405 400	405 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 301 492	2 301 492		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	42 430	42 430		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 831 780	2 881 056	49 276	1.71
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	826 136	331 014	495 122	149.58
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		6 407 238	5 961 392	445 846	7.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	4 182 664	6 237 486	2 054 821	32.94
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 748 804	2 966 189	217 385	7.33
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 065 074	451 821	613 253	135.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		26 035	26 035	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 304	74 688	58 384	78.17
	Dettes fiscales et sociales	76 946	97 000	20 054	20.67
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	99 538	91 313	8 225	9.01
	Produits constatés d'avance (I)				
Total IV		8 189 330	9 944 533	1 755 202	17.65
Ecarts de conversion passif (V)					
		2 726 019	2 922 095		

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	277 593		277 593	629 525		351 932	55.90
Chiffre d'affaires NET	277 593		277 593	629 525		351 932	55.90
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			52	55		3	5.39
Total des Produits d'exploitation (I)			277 645	629 580		351 935	55.90
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			91 011	157 233		66 222	42.12
Impôts, taxes et versements assimilés			2 510	3 012		502	16.67
Salaires et traitements			189 652	263 276		73 624	27.96
Charges sociales			89 296	103 738		14 443	13.92
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 262	4 262			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	493		493	99.89
Total des Charges d'exploitation (II)			376 730	532 014		155 284	29.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			99 085	97 566		196 651	201.56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 336 468
3 932

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1 Euros %	
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 444 400	723 875	720 525	99.54
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	161 985	191 982	29 997	15.62
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		45 195	45 195	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 606 385	961 051	645 333	67.15
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	156 498	158 031	1 532	0.97
Intérêts et charges assimilées (4)	534 232	566 771	32 540	5.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	690 730	724 802	34 072	4.70
2. Résultat financier (V-VI)	915 654	236 249	679 405	287.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	816 569	333 815	482 754	144.62
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 862	2 468	7 394	299.60
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	9 862	2 468	7 394	299.60
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	295	5 269	4 974	94.40
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	295	5 269	4 974	94.40
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 567	2 801	12 368	441.56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 893 891	1 593 099	300 792	18.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 067 756	1 262 085	194 330	15.40

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

439 578 888 651
7 933 7 265
CORSE AUDIT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	5
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Titres immobilisés	8
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Obligations convertibles ou échangeables	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10
Primes de remboursement des obligations	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	12
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	12

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

NS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 596 568.03 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 277 593.00 Euros et dégageant un bénéfice de 826 135.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

A compter de cet exercice les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 320 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 6 320 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	6 320
Total	6 320

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	12 785		
TOTAL GENERAL	12 785		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 785	12 785
TOTAL GENERAL			12 785	12 785

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 710	4 262		9 972
TOTAL GENERAL	5 710	4 262		9 972

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 262				
TOTAL GENERAL	4 262				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Primes de remboursement des obligations	306 163	27 202	156 498	176 866

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	8 777 278	3 780	8 773 498
Autres immobilisations financières	160 375		160 375
Autres créances clients	85 322	85 322	
Impôts sur les bénéfices	6 725	6 725	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 238	5 238	
Divers état et autres collectivités publiques	4 598	4 598	
Débiteurs divers	2 417	2 417	
Charges constatées d'avance	3 197	3 197	
TOTAL	9 045 149	111 276	8 933 873

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	4 182 664	1 758 532	2 424 132	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 748 804	648 804	2 010 000	90 000
Emprunts et dettes financières divers	476 715	122 114	315 210	39 391
Fournisseurs et comptes rattachés	16 304	16 304		
Personnel et comptes rattachés	12 540	12 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 031	58 031		
Autres impôts taxes et assimilés	6 375	6 375		
Groupe et associés	588 359	3 780	584 579	
Autres dettes	99 538	99 538		
TOTAL	8 189 331	2 726 019	5 333 921	129 391
Emprunts souscrits en cours d'exercice	359 076			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 530 778			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	100.0000	4 054			4 054

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	12 785	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

Catégories d'obligations	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
Obligations convertibles	36 190	100	2 343

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 598
Total	4 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	23 518
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 491
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 260
Dettes fiscales et sociales	28 290
Total	60 559

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 197
Total	3 197

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotation aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
306 163	27 201	156 498	176 866

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations		8 781 058	
Créances clients et comptes rattachés		85 322	
Emprunts et dettes financières diverses		480 496	
C/C groupe		582 301	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	1
Total	4

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	690 730	1 606 385
Dont entreprises liées	7 933	1 606 385

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		5 757 249
Intérêts sur emprunts à échoir	202 216	
Intérêts sur emprunts OC à échoir	365 189	
Caution emprunts GMG 2016	1 427 104	
Caution emprunts GMG 2017	1 662 740	
Caution emprunts GMG 2018	2 100 000	
Total (1)		5 757 249

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 30 septembre 2018, l'engagement en matière de retraite s'élève à 2.373 €. La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est celle des unités de crédit projetées, en conformité avec la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AFQR	SAS	405 400	12 Rue de CHATILLON 75014 PARIS

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- GLORIA MARIS GROUPE	619 330	100.00	29 703
- PALMA D'ORO	544 939	100.00	554 939
- ACQUADEA	3 965 205	85.87	78 217
- ICHTUS HOLDING	3 323 026	85.00	2 098 026
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- GM IMMOBILIER	24 505	10.00	10 646
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			