

RCS : ALENCON Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 70108 Numéro SIREN : 479 800 625 Nom ou dénomination : A GRAP
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2019 sous le numéro de dépôt 245

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ALENCON

81 RUE DU GUE DE SORRE
61000 ALENCON
INFOGREFFE 0 899 70 22 22
INTERNET : www.infogreffe.fr
TEL : 02.33.26.17.55

RECEPISSE DE DEPOT

A'GRAP

La Tour de Vimer
61120 Guerquesalles

V/REF :

N/REF : 2004 B 70108 / 2019-B-245

Le greffier du tribunal de commerce d'Alençon certifie qu'il a reçu le 05/02/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2018.

Concernant la société

A'GRAP
Société par actions simplifiée
La Tour de Vimer
61120 Guerquesalles

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-245 le 05/02/2019

R.C.S. ALENCON 479 800 625 (2004 B 70108)

Fait à ALENCON le 05/02/2019,

LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise : SAS A' GRAP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise La Tour de Viner		61120 GUERQUESALIES	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 4 7 9 8 0 0 6 2 5 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 13 0 0 6 2 0 1 8	
		N-1 13 0 0 6 2 0 1 7	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	AC
Frais de développement *		CX	CQ
Concessions, brevets et droits similaires		AF	AG
Fonds commercial (1)		AH	AI
Autres immobilisations incorporelles		AJ	AK
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	AM
Terrains		AN	AO
Constructions		AP	AQ
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	AS
Autres immobilisations corporelles		AT	AU
Immobilisations en cours		AV	AW
Avances et acomptes		AX	AY
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	CT
Autres participations		CU	CV
Créances rattachées à des participations		BB	BC
Autres titres immobilisés		BD	BE
Prêts		BF	BG
Autres immobilisations financières*		BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
Matières premières, approvisionnements		BL	BM
En cours de production de biens		BN	BO
En cours de production de services		BP	BQ
Produits intermédiaires et finis		BR	BS
Marchandises		BT	BU
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY
Autres créances (3)		BZ	CA
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE
Disponibilités		CF	CG
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	CR
Clause de réserve de propriété *			
Immobilisations :			
Stocks :			
Créances :			

Désignation de l'entreprise : SAS A' GRAP

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.31.....3.90.....)	DA	331 390	331 390	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	459 980	459 980	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(491 515)	(408 943)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 503	(82 573)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	302 358	299 855	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	68 982	123 979	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	453 471	288 880	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	55 652	78 311	
	Dettes fiscales et sociales	DY	16 171	71 245	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	135 784	145 943	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	730 060	708 358	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 032 418	1 008 212	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
	{ Ecart de réévaluation libre	ID			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	697 203	635 880	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		3 505	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS A'GRAP

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	31 902	FB		FC	31 902	103 630		
	Production vendue	{	biens*	FD		FE				
									services*	FG
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	50 917	FK		FL	50 917	175 525		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP		6 713		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 851	1 176		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	52 768	183 413	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	29 002	57 845	
	Variation de stock (marchandises)*						FT		4 650	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	48 358	61 006	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	3 441	4 408	
	Salaires et traitements*						FY	40	53 174	
	Charges sociales (10)						FZ	(7)	18 125	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements*			GA	8 448	9 843	
				- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	0	1 857	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	89 283	210 908	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(36 515)	(27 495)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	46 000	50 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1 130	1 245	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	4 050	1 402	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	77 884		
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	129 064	52 647	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		77 884	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	13 646	15 065	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		33	
	Total des charges financières (VI)						GU	13 646	92 981	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	115 417	(40 334)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	78 903	(67 830)		

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2018

Page 30

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS A 'GRAP</u>				Néant ☐ *			
				Exercice N			
				Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 460	1 189	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 461	1 189	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	79 009	13 352	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	2 000	5 100	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	81 009	18 452	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(78 548)	(17 263)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(2 149)	(2 520)	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)				HL	184 293	237 249	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	181 789	319 822	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 503	(82 573)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	2 460	1 189
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *		HP		
			- Crédit bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	51 180	52 647
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	6 217	6 963
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		6 713
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe				81 009		2 461	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	
Pdts s/Prov ant.						2 460	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations générales complémentaires	17
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des échéances des créances et des dettes	20
Composition du capital social	21
Autres immobilisations incorporelles	21
Evaluation des immobilisations corporelles	21
Evaluation des amortissements	21
Titres immobilisés	21
Créances immobilisées	21
Produits à recevoir	22
Charges à payer	22
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	22
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	22
Montant des engagements financiers	23
Liste des filiales et participations	24

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Périmètre d'intégration fiscale :

- Société mère : S.A.S A'GRAP
- Filiales :
 - S.A.R.L. SERVICES A DOM NORMANDIE
 - S.A.R.L. AD SISTO

Conformément à la convention d'intégration fiscale, la méthode dite de la neutralité est appliquée. Ainsi, la société tête de groupe, la S.A.S. A'GRAP supporte toutes les impositions et garde tous les avantages liés à l'intégration.

Il en découle une économie d'impôt sur les sociétés réalisée de 2.149 euros.

Informations concernant la cession des titres SARL MAINTIEN O'DOM :

Compte tenu de la cession de titres de la SARL MAINTIEN O'DOM intervenue le 1er août 2017, la provision sur titre constatée par la SAS A'GRAP au cours de l'exercice clos au 30/06/2017 a fait l'objet d'une reprise à hauteur de 1.999 euros.

La provision sur créance rattachée à cette participation antérieurement constatée a été également reprise à hauteur de 75.884,62 euros.

Un abandon définitif de créance a été effectué au profit de cette ex filiale à hauteur de



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

78.516,06 euros et ce, conformément à la cession de créance intervenue le 1er août 2017.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 768 €, 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 :	8 768
Total	8 768

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 -



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 639		
Installations générales agencements aménagements divers	4 288		
Matériel de transport	38 404		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 392		
TOTAL	57 723		
Autres participations	660 865		1 130
Autres titres immobilisés	5		
Prêts, autres immobilisations financières	330		
TOTAL	661 200		1 130
TOTAL GENERAL	721 273		1 130

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		2 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 657	2 982	2 982
Installations générales agencements aménagements divers			4 288	4 288
Matériel de transport			38 404	38 404
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 402	4 990	4 990
TOTAL		7 059	50 664	50 664
Autres participations	83 885	2 000	576 110	576 110
Autres titres immobilisés			5	5
Prêts, autres immobilisations financières			330	330
TOTAL	83 885	2 000	576 445	576 445
TOTAL GENERAL	83 885	11 409	627 109	627 109

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	2 350		2 350	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 658	283	5 657	2 285
Installations générales agencements aménagements divers	2 728	243		2 971
Matériel de transport	22 754	7 526		30 280
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 969	396	1 402	3 964
TOTAL	38 110	8 448	7 059	39 499
TOTAL GENERAL	40 460	8 448	9 409	39 499



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	283				
Instal.générales agenc.aménag.divers	243				
Matériel de transport	7 526				
Matériel de bureau informatique mobilier	396				
TOTAL	8 448				
TOTAL GENERAL	8 448				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 999		1 999		
Sur autres immobilisations financières	75 885		75 885		
TOTAL	77 884		77 884		
TOTAL GENERAL	77 884		77 884		
Dont dotations et reprises financières			77 884		

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	73 557	73 557	
Autres immobilisations financières	330	330	
Autres créances clients	136 420	136 420	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 210	6 210	
Impôts sur les bénéfices	2 179	2 179	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 789	17 789	
Groupe et associés	246 098	246 098	
Débiteurs divers	8 701	8 701	
TOTAL	491 283	491 283	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	105	105		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	68 877	36 020	32 857	
Emprunts et dettes financières divers	451 395	451 395		
Fournisseurs et comptes rattachés	55 652	55 652		
Personnel et comptes rattachés	6 803	6 803		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	464	464		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 210	7 210		
Autres impôts taxes et assimilés	1 694	1 694		
Groupe et associés	2 075	2 075		
Autres dettes	135 784	135 784		
TOTAL	730 060	697 203	32 857	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 043			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 075			



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

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	10.0000	33 139			33 139

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.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Internet	2 350	100.00

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
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériels de transports	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	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.

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



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 130
Créances clients et comptes rattachés	56 572
Autres créances	3 600
Total	61 302

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 931
Dettes fiscales et sociales	1 694
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 217
Total	41 947

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	13 646	51 180
Dont entreprises liées	6 217	51 180

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 01/08/2011
Montant initial de cette garantie : 87 500
Montant restant dû en capital : 2 376
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/08/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement Parts Sociales Filiale

Emprunt du : 21/06/13
Montant initial de cette garantie : 230 000
Montant restant dû en capital : 65 714
Date de fin d'échéance de la garantie : 12/06/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement Parts Sociales Filiale



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 420
Intérêts sur emprunts	2 420	
Total (1)		2 420
Dont engagements assortis de sûretés réelles		2 403

Engagements reçus

Caution M. Olivier ROBERT	30 000
Total	30 000



A'GRAP
Société par actions simplifiée au capital de 331 390 euros
Siège social : La Tour de Vimer, 61120 GUERQUESALLES
479 800 625 RCS ALENCON

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 14 DECEMBRE 2018

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

DEUXIEME RESOLUTION

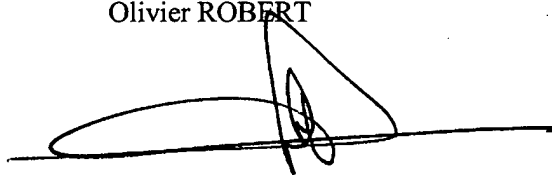
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 2 503,42 euros en amortissement du déficit antérieur.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 14 DECEMBRE 2018

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

Certifié conforme
Le Président
Olivier ROBERT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Olivier ROBERT', is written over a horizontal line.

exemplaire
destiné au greffe

A'GRAP

Société par Actions Simplifiée au capital de 331.390 euros

Siège Social : La Tour de Vimer

61120 GUERQUESALLES

479 800 625 RCS ALENCON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2018

A l'Assemblée Générale de la société A'GRAP

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A'GRAP relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, tels qu'ils sont joints pages 5 à 16 du présent rapport.

Nous certifions 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 à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



Adresse : 9, rue de l'Echelle - 75001 PARIS

Tél. 01 42 97 48 00 – E.mail : vfa.audit@exco.fr

Site internet : www.excovalliance.fr / Blog : exco-valliance.blog.fr

Exco Vfa Audit SAS au capital de 84 864 € - RCS Paris B 323 377 614 000 33 - FR 61323377614

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts - Comptables de Paris - Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Groupe Exco Valliance

Bureaux en France : Paris (75), La Rochelle (17), Rochefort (17), Royan (17), Saintes (17), Angoulême (16), Bordeaux (33)

Bureaux à l'étranger : Cracovie, Gdansk, Poznan, Radom, Varsovie, Wroclaw (Pologne) – Porto (Portugal)

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons 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, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

Nous n'avons 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 adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 le Président.



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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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 :

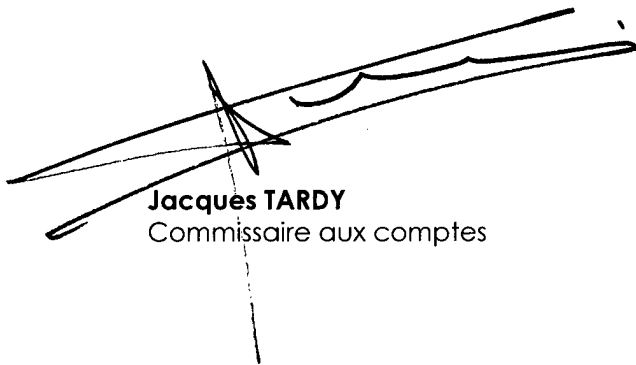
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 société 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.

Fait à Paris,
Le 7 décembre 2018

EXCO VFA AUDIT
Représentée par :

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping strokes, is written over the name and title of the signatory.

Jacques TARDY
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	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						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 981.86	2 284.75	697.11	980.49	283.38	28.90
	Autres immobilisations corporelles	47 681.97	37 214.71	10 467.26	18 632.00	8 164.74	43.82
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	502 553.00		502 553.00	502 554.00	1.00	0.00
	Créances rattachées à des participations	73 557.33		73 557.33	80 427.46	6 870.13	8.54
	Autres titres immobilisés	5.00		5.00	5.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	330.00		330.00	330.00		
	Total II	627 109.16	39 499.46	587 609.70	602 928.95	15 319.25	2.54
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	300.01		300.01		300.01	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	136 420.29		136 420.29	147 950.30	11 530.01	7.79
	Autres créances	280 975.75		280 975.75	244 296.68	36 679.07	15.01
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	27 112.11		27 112.11	13 036.31	14 075.80	107.97
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	444 808.16		444 808.16	405 283.29	39 524.87	9.75
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 071 917.32	39 499.46	1 032 417.86	1 008 212.24	24 205.62	2.40



(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

73 887.33



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 331 390)	331 390.00	331 390.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	459 980.00	459 980.00		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	491 515.43	408 942.60	82 572.83	20.19
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 503.42	82 572.83	85 076.25	103.03
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	302 357.99	299 854.57	2 503.42	0.83
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
PROVISIONS	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	68 982.04	120 474.48	51 492.44	42.74
	Concours bancaires courants		3 504.94	3 504.94	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	453 470.62	288 880.14	164 590.48	56.98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 651.90	78 310.57	22 658.67	28.93
	Dettes fiscales et sociales	16 171.07	71 244.72	55 073.65	77.30
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	135 784.24	145 942.82	10 158.58	6.96
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	730 059.87	708 357.67	21 702.20	3.06
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 032 417.86	1 008 212.24	24 205.62	2.40

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

697 203.00 635 880.00

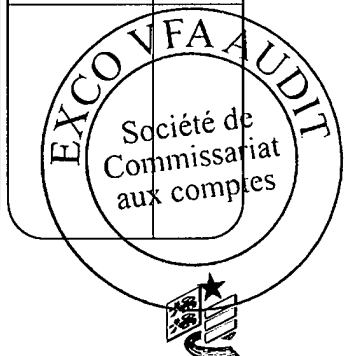


COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	31 901.89		31 901.89	103 629.76		71 727.87	69.22
Production vendue de biens							
Production vendue de services	19 014.73		19 014.73	71 895.06		52 880.33	73.55
Chiffre d'affaires NET	50 916.62		50 916.62	175 524.82		124 608.20	70.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				6 712.50		6 712.50	100.00
Autres produits			1 851.18	1 176.00		675.18	57.41
Total des Produits d'exploitation (I)			52 767.80	183 413.32		130 645.52	71.23
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			29 001.72	57 845.17		28 843.45	49.86
Variation de stock (marchandises)				4 650.00		4 650.00	100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			48 358.14	61 006.04		12 647.90	20.73
Impôts, taxes et versements assimilés			3 441.47	4 408.30		966.83	21.93
Salaires et traitements			40.20	53 173.80		53 133.60	99.92
Charges sociales			7.31	18 125.34		18 132.65	100.04
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 448.12	9 842.91		1 394.79	14.17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.20	1 856.84		1 856.64	99.99
Total des Charges d'exploitation (II)			89 282.54	210 908.40		121 625.86	57.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			36 514.74	27 495.08		9 019.66	32.80
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

2 460.00 1 189.00



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	46 000.00	50 000.00	4 000.00	8.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 129.87	1 245.26	115.39	9.27
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 050.32	1 401.67	2 648.65	188.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	77 883.62		77 883.62	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	129 063.81	52 646.93	76 416.88	145.15
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		77 883.62	77 883.62	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	13 646.37	15 064.71	1 418.34	9.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		33.03	33.03	100.00
Total VI	13 646.37	92 981.36	79 334.99	85.32
2. Résultat financier (V-VI)	115 417.44	40 334.43	155 751.87	386.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	78 902.70	67 829.51	146 732.21	216.33
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 460.00	1 188.86	1 271.14	106.92
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1.00		1.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 461.00	1 188.86	1 272.14	107.01
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	79 009.28	13 352.35	65 656.93	491.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 000.00	5 099.83	3 099.83	60.78
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	81 009.28	18 452.18	62 557.10	339.02
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	78 548.28	17 263.32	61 284.96	355.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 149.00	2 520.00	371.00	14.72
Total des produits (I+III+V+VII)	184 292.61	237 249.11	52 956.50	22.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	181 789.19	319 821.94	138 032.75	43.16
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 503.42	82 572.83	85 076.25	103.03

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

51 180.00 52 647.00

6 216.59 6 962.94

SOREGOR



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Périmètre d'intégration fiscale :

- Société mère : S.A.S A'GRAP
- Filiales :
 - S.A.R.L. SERVICES A DOM NORMANDIE
 - S.A.R.L. AD SISTO

Conformément à la convention d'intégration fiscale, la méthode dite de la neutralité est appliquée. Ainsi, la société tête de groupe, la S.A.S. A'GRAP supporte toutes les impositions et garde tous les avantages liés à l'intégration.

Il en découle une économie d'impôt sur les sociétés réalisée de 2.149 euros.

Informations concernant la cession des titres SARL MAINTIEN O'DOM :

Compte tenu de la cession de titres de la SARL MAINTIEN O'DOM intervenue le 1er août 2017, la provision sur titre constatée par la SAS A'GRAP au cours de l'exercice clos au 30/06/2017 a fait l'objet d'une reprise à hauteur de 1.999 euros.

La provision sur créance rattachée à cette participation antérieurement constatée a été également reprise à hauteur de 75.884,62 euros.

Un abandon définitif de créance a été effectué au profit de cette ex filiale à hauteur de



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

78.516,06 euros et ce, conformément à la cession de créance intervenue le 1er août 2017.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 768 €, 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 :	8 768
Total	8 768

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 -



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 639		
Installations générales agencements aménagements divers	4 288		
Matériel de transport	38 404		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 392		
TOTAL	57 723		
Autres participations	660 865		1 130
Autres titres immobilisés	5		
Prêts, autres immobilisations financières	330		
TOTAL	661 200		1 130
TOTAL GENERAL	721 273		1 130

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 350		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 657	2 982	2 982
Installations générales agencements aménagements divers			4 288	4 288
Matériel de transport			38 404	38 404
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 402	4 990	4 990
TOTAL		7 059	50 664	50 664
Autres participations	83 885	2 000	576 110	576 110
Autres titres immobilisés			5	5
Prêts, autres immobilisations financières			330	330
TOTAL	83 885	2 000	576 445	576 445
TOTAL GENERAL	83 885	11 409	627 109	627 109

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	2 350		2 350	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 658	283	5 657	2 285
Installations générales agencements aménagements divers	2 728	243		2 971
Matériel de transport	22 754	7 526		30 280
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 969	396	1 402	3 964
TOTAL	38 110	8 448	7 059	39 499
TOTAL GENERAL	40 460	8 448	9 409	39 499



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	283				
Instal.générales agenc.aménag.divers	243				
Matériel de transport	7 526				
Matériel de bureau informatique mobilier	396				
TOTAL	8 448				
TOTAL GENERAL	8 448				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 999		1 999		
Sur autres immobilisations financières	75 885		75 885		
TOTAL	77 884		77 884		
TOTAL GENERAL	77 884		77 884		
Dont dotations et reprises financières			77 884		

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	73 557	73 557	
Autres immobilisations financières	330	330	
Autres créances clients	136 420	136 420	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 210	6 210	
Impôts sur les bénéfices	2 179	2 179	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 789	17 789	
Groupe et associés	246 098	246 098	
Débiteurs divers	8 701	8 701	
TOTAL	491 283	491 283	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	105	105		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	68 877	36 020	32 857	
Emprunts et dettes financières divers	451 395	451 395		
Fournisseurs et comptes rattachés	55 652	55 652		
Personnel et comptes rattachés	6 803	6 803		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	464	464		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 210	7 210		
Autres impôts taxes et assimilés	1 694	1 694		
Groupe et associés	2 075	2 075		
Autres dettes	135 784	135 784		
TOTAL	730 060	697 203	32 857	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 043			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 075			



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018



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	10.0000	33 139			33 139

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.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Internet	2 350	100.00

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
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériels de transports	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

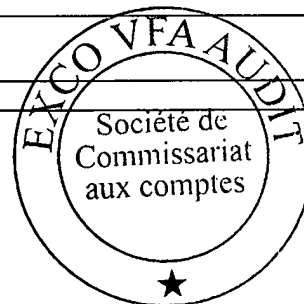
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.



Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 130
Créances clients et comptes rattachés	56 572
Autres créances	3 600
Total	61 302

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 931
Dettes fiscales et sociales	1 694
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 217
Total	41 947

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	13 646	51 180
Dont entreprises liées	6 217	51 180

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 01/08/2011
Montant initial de cette garantie : 87 500
Montant restant dû en capital : 2 376
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/08/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement Parts Sociales Filiale

Emprunt du : 21/06/13
Montant initial de cette garantie : 230 000
Montant restant dû en capital : 65 714
Date de fin d'échéance de la garantie : 12/06/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement Parts Sociales Filiale



ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 420
Intérêts sur emprunts	2 420	
Total (1)		2 420
Dont engagements assortis de sûretés réelles		2 403

Engagements reçus

Caution M. Olivier ROBERT	30 000
Total	30 000



Liste des filiales et participations

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

SAS A'GRAP
61120 GUERQUESALLES

Page : 24

16

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - C SAGE - AD SISTO - SARL SERVICES A DOM NORMANDI - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI IMMOBILIERE ROBERT	10 000	1 094	100.00	32 000	32 000	89 953		286 077	9 455	
	8 000	38 328	100.00	345 503	345 503	235 307		878 121	36 917	46 000
	5 000	57 950	100.00	125 000	125 000	119 919		1 024 332	30 671	
	500	14 248	10.00	50	50	72 427		26 993	103	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

