

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 09/03/2020 sous le numéro de dépôt 596

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 / 2020-B-596

Le greffier du tribunal de commerce d'Alençon certifie qu'il a reçu le 09/03/2020,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
30/06/2019.

Concernant la société

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-596 le 09/03/2020
R.C.S. ALENCON 479 800 625 (2004 B 70108)

Fait à ALENCON le 09/03/2020,
LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise : A' GRAP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise La Tour de Vimer		61120 GUERQUESALLES					
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, 30062019					
		N-1 30062018					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	2 982	2 568	414	697
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	10 053	8 188	1 866	10 467
		Immobilisations en cours AV	AW				
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	CV	502 553		502 553	502 553
		Créances rattachées à des participations BB	BC	75 586		75 586	73 557
		Autres titres immobilisés BD	BE				5
		Prêts BF	BG				
		Autres immobilisations financières* BH	BI	330		330	330
TOTAL (II) BJ		BK	10 756	580 748	587 610		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW			300	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	137 687		137 687	136 420
		Autres créances (3) BZ	CA	387 861		387 861	280 976
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
DIVERS	Disponibilités CF	CG	12 588		12 588	27 112	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI					
	TOTAL (III) CJ	CK	538 136		538 136	444 808	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	1 129 640	10 756	1 118 884	1 032 418	
	Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CR	75 916	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		CERTIFIÉ EXACT		Stocks :			
				Créances :			

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N°2051 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise A ' GRAP				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 331 390)			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 BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	(489 012)	(491 515)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	56 758	2 503
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées*			DK		
	TOTAL (I)			DL	359 116	302 358
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	32 857	68 982
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	603 042	453 471
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	44 506	55 652
	Dettes fiscales et sociales			DY	17 458	16 171
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	61 906	135 784
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	759 769	730 060	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 118 884	1 032 418	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
		Ecart de réévaluation libre		1D		
		Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*			EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	759 769	697 203
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

CERTIFIÉ EXACT

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N°2052 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : A' GRAP		Néant ☐ *			
		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	34 593	FB	31 902
	Production vendue { biens* services*	FD		FE	
		FG	17 713	FH	19 015
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	52 306	FK	50 917
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	1 851
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	29 002
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	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
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	3 441
	Salaires et traitements*			FY	40
	Charges sociales (10)			FZ	(7)
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA	8 448
				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)		GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(36 515)
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
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	1 130
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	4 050
	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
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	13 646
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
Total des charges financières (VI)				GU	13 646
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	115 417
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	78 903

(RENOVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N°2053 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise		A ' GRAP		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		2 460	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 500	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 500	2 461	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 642	79 009	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	606	2 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 247	81 009	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 253	(78 548)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(8 880)	(2 149)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	148 143	184 293	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	91 386	181 789	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	56 758	2 503	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	91 786	51 180	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	6 335	6 217	
	(9) Dont transferts de charges	HX			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RC			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1			
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2			
(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			
Amendes, Pénalités diverses		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
VNC El. Actifs cédés		1 072			
Produits Cessions El. Actifs		606		3 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

ADVENTI Informatique

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

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2019, dont le total est de 1.118.884,27 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 148.143,32 Euros et dégageant un bénéfice de 56.757,65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er juillet 2018 au 30 juin 2019.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

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.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

ANNEXE

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 8.880 euros.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 981,86				2 981,86
Installations générales	4 288,39				4 288,39
Matériel de transport	38 403,50		37 628,50		775,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 990,08				4 990,08
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 663,83		37 628,50		13 035,33
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	576 110,33	2 028,29			578 138,62
Autres titres	5,00		5,00		
Prêts et autres immobilisations financières	330,00				330,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	576 445,33	2 028,29	5,00		578 468,62
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	627 109,16	2 028,29	37 633,50		591 503,95

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques	2 284,75	283,49		2 568,24
Installations générales	2 971,28	242,91		3 214,19
Matériel de transport	30 279,87	7 518,01	37 022,88	775,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 963,56	235,17		4 198,73
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 499,46	8 279,58	37 022,88	10 756,16
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	39 499,46	8 279,58	37 022,88	10 756,16

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Installations techniques :	Consommation temps	de 3 à 5 ans
Installations générales :	Consommation temps	sur 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 3 à 10 ans

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ÉTAT DES CRÉANCES			
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	75 585,62	75 585,62	
Autres immobilisations financières	330,00	330,00	
Actif circulant			
Autres créances clients	137 687,14	137 687,14	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	6 209,60	6 209,60	
Etat - Impôts sur les bénéfices	8 880,00	8 880,00	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	22 013,50	22 013,50	
Groupe et associés	340 660,85	340 660,85	
Débiteurs divers	10 097,15	10 097,15	
TOTAL DES CRÉANCES	601 463,86	601 463,86	

	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	32 856,80	32 856,80		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	524 608,03	524 608,03		
Fournisseurs et comptes rattachés	44 506,03	44 506,03		
Personnel et comptes rattachés	6 802,63	6 802,63		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	464,00	464,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	8 412,95	8 412,95		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	1 778,00	1 778,00		
Groupe et associés (2)	78 434,15	78 434,15		
Autres dettes	61 906,04	61 906,04		
TOTAL DES DETTES	759 768,63	759 768,63		

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 020,06
(2) Dettes contractées auprès des associés personnes physiques	78 434,15

ANNEXE

■ ÉLÉMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Montant pour les entreprises liées	Montant pour les entreprises liées par participation
Postes du bilan actif		
Créances rattachées à des participations		75 585,62
Créances clients et comptes rattachés	57 839,25	
Autres créances	340 660,85	
Postes du bilan passif		
Emprunts et dettes financières divers		524 608,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 589,21	
Postes du compte de résultat		
Produits de participation		87 426,96
Autres produits financiers	3 330,87	1 028,29
Charges financières		6 334,52

ANNEXE

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances rattachées à des participations	1 028,29
Créances clients et comptes rattachés	57 839,25
Autres créances	11 052,19
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	69 919,73

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes financières divers	1 283,84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 599,21
Dettes fiscales et sociales	7 310,94
TOTAL DES CHARGES À PAYER	39 193,99

■ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Valeur nominale	Nombre de titres		
		A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice
Actions ordinaires entièrement libérées	10,00	33 139		

ANNEXE

■ VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Par secteur d'activité	Montant net du chiffre
Prestations	17 712,88
Ventes Restauration	34 593,43
TOTAL	52 306,31

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Accordés par	Engagements reçus
Caution Actionnaire	30 000,00
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	30 000,00

Engagements réciproques	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunts	193,27
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	193,27

■ DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES

	Montant
Emprunts à plus de 2 ans	32 856,80
TOTAL DES DETTES GARANTIES	32 856,80

Nantissement Parts Sociales Filiale

ANNEXE

■ INCIDENCE DES ÉVALUATIONS FISCALES DÉROGATOIRES Non significatif

ANNEXE

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (%)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et av. consentis par la Sté et non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	CAHT du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par Sté exercice	Observations
			BRUTE	NETTE						
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous										
Filiales (plus de 50 % du capital détenu par la société)										
SARL C SAGE	10 000,00	-1 093,64	100,00	32 000,00	32 000,00		306 450,39	15 272,77		
SARL AD SISTO	8 000,00	901,29	100,00	345 503,00	345 503,00		958 039,21	37 447,07	37 427,00	
SARL SERVICES A DOM	5 000,00	7 949,58	100,00	125 000,00	125 000,00		836 593,57	14 081,76	50 000,00	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
SCI IMMOBILIERE ROBERT	500,00	-14 247,96	10,00	50,00	50,00	74 557,33	32 976,00	7 644,48		

ANNEXE

■ INFORMATIONS SUR LES HONORAIRES DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

	Montant
Au titre du contrôle légal des comptes annuels	6 900

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 DECEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

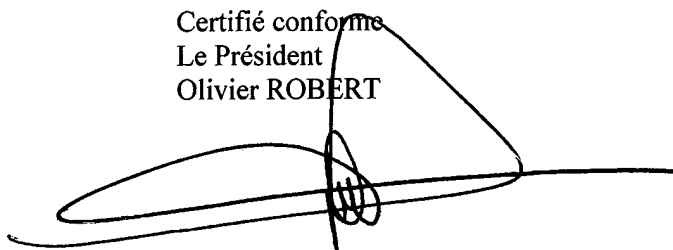
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 56 758 euros en amortissement du déficit antérieur.

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 Ordinaire Annuelle du 9 DECEMBRE 2019

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

Certifié conforme
Le Président
Olivier ROBERT

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Olivier ROBERT', written over the printed name.

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 2019

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 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints pages 5 à 18 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, Wrocław (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} juillet 2018 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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 mentionnées dans le rapport de gestion sont incomplètes.

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 ;

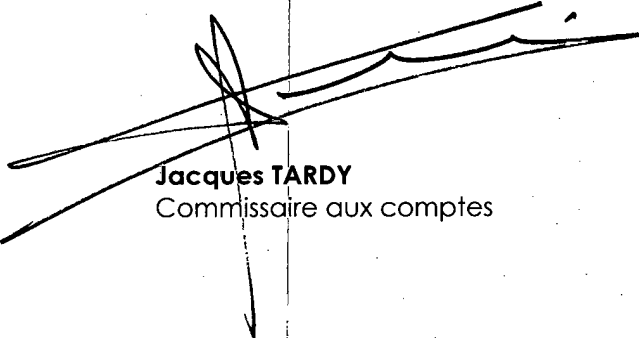


- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,
Le 12 novembre 2019

EXCO VFA AUDIT

Représentée par :



Jacques TARDY
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 30/06/2019	Net au 30/06/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Matériel et outillage industriel	2 981,86	2 568,24	413,62	697,11
Autres immobilisations corporelles	10 053,47	8 187,92	1 865,55	10 467,26
Immobilisations financières (2)				
Participations	502 553,00		502 553,00	502 553,00
Créances rattachées à des participations	75 585,62		75 585,62	73 557,33
Autres titres immobilisés				5,00
Autres immobilisations financières	330,00		330,00	330,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	591 503,95	10 756,16	580 747,79	587 609,70
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés				300,01
Créances				
Clients et comptes rattachés	137 687,14		137 687,14	136 420,29
Créances diverses	387 861,10		387 861,10	280 975,75
Disponibilités	12 588,24		12 588,24	27 112,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	538 136,48		538 136,48	444 808,16
TOTAL ACTIF	1 129 640,43	10 756,16	1 118 884,27	1 032 417,86
<i>(2) Dont immobilisations financières à moins d'un an (brut)</i>			75 915,62	73 887,33



BILAN PASSIF

	Net au 30/06/2019	Net au 30/06/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	331 390,00	331 390,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	459 980,00	459 980,00
Report à nouveau	-489 012,01	-491 515,43
Résultat de l'exercice	56 757,65	2 503,42
TOTAL CAPITAUX PROPRES	359 115,64	302 357,99
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32 856,80	68 982,04
Emprunts et dettes financières divers	603 042,18	453 470,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 506,03	55 651,90
Dettes fiscales et sociales	17 457,58	16 171,07
Autres dettes	61 906,04	135 784,24
TOTAL DETTES (1)	759 768,63	730 059,87

TOTAL PASSIF	1 118 884,27	1 032 417,86
---------------------	---------------------	---------------------

(1) Dont dettes à plus d'un an
(1) Dont dettes à moins d'un an

32 856,87
697 203,00



COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/07/2018 au 30/06/2019 (12 mois)	Du 01/07/2017 au 30/06/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	34 593,43	31 901,89	2 691,54	8,44
Production vendue : services	17 712,88	19 014,73	-1 301,85	-6,85
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	52 306,31	50 916,62	1 389,69	2,73
Autres produits d'exploitation				
Autres produits	550,89	1 851,18	-1 300,29	-70,24
Total des produits d'exploitation (1)	52 857,20	52 767,80	89,40	0,17
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	31 448,57	29 001,72	2 446,85	8,44
Autres achats et charges externes	43 392,76	48 358,14	-4 965,38	-10,27
Impôts, taxes et versements assimilés	3 640,00	3 441,47	198,53	5,77
Salaires et traitements		40,20	-40,20	-100,00
Charges sociales		-7,31	7,31	100,00
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	8 279,58	8 448,12	-168,54	-2,00
Autres charges		0,20	-0,20	-100,00
Total des charges d'exploitation (2)	86 760,91	89 282,54	-2 521,63	-2,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-33 903,71	-36 514,74	2 611,03	7,15
Produits financiers				
Produits financiers, participations (3)	88 455,25	46 000,00	42 455,25	92,29
Prod. autr. val. mob., créances de l'actif immo.(3)		1 129,87	-1 129,87	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 330,87	4 050,32	-719,45	-17,76
Reprises sur provisions et transfert de charges		77 883,62	-77 883,62	-100,00
Total des produits financiers	91 786,12	129 063,81	-37 277,69	-28,88
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 257,53	13 646,37	-2 388,84	-17,51
Total des charges financières	11 257,53	13 646,37	-2 388,84	-17,51
RÉSULTAT FINANCIER	80 528,59	115 417,44	-34 888,85	-30,23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	46 624,88	78 902,70	-32 277,82	-40,91



Attestation

Soregor

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/07/2018 au 30/06/2019 (12 mois)	Du 01/07/2017 au 30/06/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	46 624,88	78 902,70	-32 277,82	-40,91
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels s/ opérations de gestion		2 460,00	-2 460,00	-100,00
Produits exceptionnels s/ opérations en capital	3 500,00	1,00	3 499,00	
Total des produits exceptionnels	3 500,00	2 461,00	1 039,00	42,22
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestion	1 641,61	79 009,28	-77 367,67	-97,92
Charges exceptionnelles s/ opérations en capital	605,62	2 000,00	-1 394,38	-69,72
Total des charges exceptionnelles	2 247,23	81 009,28	-78 762,05	-97,23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 252,77	-78 548,28	79 801,05	101,59
Impôts sur les bénéfices	-8 880,00	-2 149,00	-6 731,00	-313,22
TOTAL DES PRODUITS	148 143,32	184 292,61	-36 149,29	-19,62
TOTAL DES CHARGES	91 385,67	181 789,19	-90 403,52	-49,73
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	56 757,65	2 503,42	54 254,23	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

569,42

91 786,12

6 334,52

2 460,00

51 180,00

6 216,59



ANNEXE

□ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2019, dont le total est de 1.118.884,27 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 148.143,32 Euros et dégagant un bénéfice de 56.757,65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er juillet 2018 au 30 juin 2019.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

□ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

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.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.



ANNEXE

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 8.880 euros.



ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 981,86				2 981,86
Installations générales	4 288,39				4 288,39
Matériel de transport	38 403,50		37 628,50		775,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 990,08				4 990,08
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 663,83		37 628,50		13 035,33
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	576 110,33	2 028,29			578 138,62
Autres titres	5,00		5,00		
Prêts et autres immobilisations financières	330,00				330,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	576 445,33	2 028,29	5,00		578 468,62
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	627 109,16	2 028,29	37 633,50		591 503,95



ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques	2 284,75	283,49		2 568,24
Installations générales	2 971,28	242,91		3 214,19
Matériel de transport	30 279,87	7 518,01	37 022,88	775,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 963,56	235,17		4 198,73
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 499,46	8 279,58	37 022,88	10 756,16
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	39 499,46	8 279,58	37 022,88	10 756,16

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Installations techniques :	Consommation temps	de 3 à 5 ans
Installations générales :	Consommation temps	sur 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 3 à 10 ans



ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ÉTAT DES CRÉANCES			
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	75 585,62	75 585,62	
Autres immobilisations financières	330,00	330,00	
Actif circulant			
Autres créances clients	137 687,14	137 687,14	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	6 209,60	6 209,60	
Etat - Impôts sur les bénéfices	8 880,00	8 880,00	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	22 013,50	22 013,50	
Groupe et associés	340 660,85	340 660,85	
Débiteurs divers	10 097,15	10 097,15	
TOTAL DES CRÉANCES	601 463,86	601 463,86	

	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	32 856,80	32 856,80		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	524 608,03	524 608,03		
Fournisseurs et comptes rattachés	44 506,03	44 506,03		
Personnel et comptes rattachés	6 802,63	6 802,63		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	464,00	464,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	8 412,95	8 412,95		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	1 778,00	1 778,00		
Groupe et associés (2)	78 434,15	78 434,15		
Autres dettes	61 906,04	61 906,04		
TOTAL DES DETTES	759 768,63	759 768,63		

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 020,06
(2) Dettes contractées auprès des associés personnes physiques	78 434,15



ANNEXE

■ **ÉLÉMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT**

	Montant pour les entreprises liées	Montant pour les entreprises liées par participation
Postes du bilan actif		
Créances rattachées à des participations		75 585,62
Créances clients et comptes rattachés	57 839,25	
Autres créances	340 660,85	
Postes du bilan passif		
Emprunts et dettes financières divers		524 608,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 589,21	
Postes du compte de résultat		
Produits de participation		87 426,96
Autres produits financiers	3 330,87	1 028,29
Charges financières		6 334,52



ANNEXE

▣ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances rattachées à des participations	1 028,29
Créances clients et comptes rattachés	57 839,25
Autres créances	11 052,19
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	69 919,73

▣ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes financières divers	1 283,84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 599,21
Dettes fiscales et sociales	7 310,94
TOTAL DES CHARGES À PAYER	39 193,99

▣ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Valeur nominale	Nombre de titres		
		A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice
Actions ordinaires entièrement libérées	10,00	33 139		



ANNEXE

■ VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Par secteur d'activité	Montant net du chiffre
Prestations	17 712,88
Ventes Restauration	34 593,43
TOTAL	52 306,31



■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Accordés par	Engagements reçus
Caution Actionnaire	30 000,00
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	30 000,00

Engagements réciproques	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunts	193,27
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	193,27

■ DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES

	Montant
Emprunts à plus de 2 ans	32 856,80
TOTAL DES DETTES GARANTIES	32 856,80

Nantissement Parts Sociales Filiale

ANNEXE

▣ **INCIDENCE DES ÉVALUATIONS FISCALES DÉROGATOIRES**
Non significatif



ANNEXE

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (%)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et av. consentis par la Sté et non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	CAHT du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par Sté exercice	Observations
			BRUTE	NETTE						
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous										
Filiales (plus de 50 % du capital détenu par la société)										
SARL C SAGE	-1 093,64	100,00	32 000,00	32 000,00			306 450,39	15 272,77		
SARLAD SISTO	901,29	100,00	345 503,00	345 503,00			958 039,21	37 447,07	37 427,00	
SARL SERVICES A DOM	7 949,58	100,00	125 000,00	125 000,00			836 593,57	14 081,76	50 000,00	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
SCI IMMOBILIERE ROBERT	-14 247,96	10,00	50,00	50,00	74 557,33		32 976,00	7 644,48		

