

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00403
Numéro SIREN : 453 688 624
Nom ou dénomination : AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2017 sous le numéro de dépôt 7875

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE ROUEN

BP 531 - 3 rue Jacques Lelieur
76005 ROUEN Cedex 2
www.infogreffe.fr
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71
Tel : 02.35.70.08.60 / Fax : 02.35.07.85.35

RECEPISSE DE DEPOT

SOFINOR

75 allée Paul Langevin
Immeuble Le Dulong - BP 98
76230 BOIS GUILLAUME

V/REF : V. PIQUOT
N/REF : 2004 B 403 / 2017-B-7875

Le greffier du tribunal de commerce de Rouen certifie qu'il a reçu le 26/12/2017,

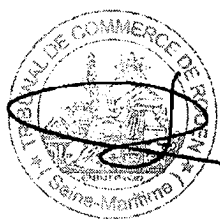
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

Concernant la société

AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS FINANCE
Société par actions simplifiée
12 rue Coulon
Résidence Véronèse
76000 Rouen

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-7875 le 26/12/2017
R.C.S. ROUEN 453 688 624 (2004 B 403)

Fait à ROUEN le 26/12/2017,
LE GREFFIER



Bilan actif

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLIC

N° SIRET : 45368862400015

Au : 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice		Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/06/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	200 380	20 092	180 287	
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	200 380	20 092	180 287	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	70 000	70 000		11 666
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	70 000	70 000	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	84 490	44 500	39 990	793 408
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	2 795 400		2 795 400	
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				15 000
			TOTAL	2 879 890	44 500	2 835 390
Total de l'actif immobilisé			3 150 270	134 592	3 015 677	820 074
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ^{1a}	Clients et comptes rattachés	2 415		2 415	1 500
		Autres créances	580 214		580 214	1 185 030
		Capital souscrit et appelé, non versé				
			TOTAL	582 629		582 629
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	4 130 248		4 130 248	1 972 417	
	TOTAL	4 130 248		4 130 248	4 475 417	
Charges constatées d'avance			1 483		1 483	
Total de l'actif circulant			4 714 361		4 714 361	5 661 948
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			7 864 631	134 592	7 730 038	6 482 022
Renvois :						15 000
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLIC

Au: 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 983 673	3 715 426
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	2 346 610	1 868 247
	Situation nette avant répartition	7 418 284	5 671 673
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		7 418 284	5 671 673
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50	221
	Emprunts et dettes financières divers (3)	128 007	128 007
	Total	128 057	128 228
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 748	27 880
	Dettes fiscales et sociales	172 948	654 240
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		183 696	682 120
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		311 754	810 349
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		7 730 038	6 482 022
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	311 754	810 349
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLIC

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				650 500
	- Services	8 745		8 745	
	Chiffre d'affaires net	8 745		8 745	650 500
	Production stockée				
	production Immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation	Subventions d'exploitation			53 652	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			37	
	Autres produits				
	Total			62 434	650 500
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Produits financiers	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			59 570	125 952
	Impôts, taxes et versements assimilés			50 509	29 292
	Salaires et traitements			200 928	277 160
	Charges sociales			70 423	107 294
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements provisions	31 759	29 988
	• sur actif circulant				
Charges financières	• pour risques et charges				
	Autres charges				
	Total			413 191	569 687
	Résultat d'exploitation	A		-350 756	80 812
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Total				
Charges financières	Produits financiers de participations (4)			17 602	1 815 318
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			49 372	16 783
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			66 974	1 832 101
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			44 500	
	Intérêts et charges assimilées (5)			149 000	982
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			193 500	982
	Résultat financier	D		-126 525	1 831 119
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (E=A+B+C+D)	E		-177 281	1 911 931

Compte de résultat

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLIC

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	864	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 600 000	2 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	3 600 864	2 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54 858	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	708 918	740
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	763 776	740
Résultat exceptionnel		F	
		2 837 088	1 259
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		13 195	44 944
BÉNÉFICE OU PENTE (H + F - G - E)		2 346 010	1 863 247
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	13 852	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG S.A.
71 avenue Antoine de Saint-Exupéry
BP 851
76235 Bois Guillaume Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 35 52 68 60
Télécopie : +33 (0)2 35 76 70 51
Site internet : www.kpmg.fr

SAS Agri Batiment Travaux Publics

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le

30/06/2017

Montants exprimés en EUR

pour conforme
le Président

SAS Agri Bâtiment Travaux publics

12 Rue Coulon – 76000 ROUEN

Ce rapport contient 12 pages



Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles	3
2.1.2	Immobilisations corporelles	3
2.1.3	Immobilisations financières	3
2.1.4	Créances	7
2.1.5	Charges constatées d'avance	7
2.2	Passif	8
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.2	Capital	8
2.2.3	Dettes financières	8
2.2.4	Autres dettes	9
3	Informations relatives au compte de résultat	10
3.1	Résultat financier	10
3.2	Résultat exceptionnel	10
4	Autres informations	11
4.1	Effectif moyen	11
4.2	Intégration fiscale	11
4.3	Engagements hors bilan	12

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Les titres de participations REGIS BTP ont été cédés le 19/07/2016 pour un montant de 3 600 000 €.

La société a consenti à sa filiale, la société SPO Rouen Basket-ball, un abandon de compte courant d'un montant de 149 000 € assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Le poste Autres immobilisations incorporelles est constitué de l'usufruit des parts du SCPI PFO acquis sur l'exercice pour un montant de 200 380 €.

Cet usufruit, d'une durée de 5 ans, a été comptabilisé pour son coût d'acquisition en immobilisation incorporelle en application des dispositions du présent règlement.

2.1.1.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	5 ans

2.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 ans

2.1.3 Immobilisations financières

2.1.3.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Tableau page suivante

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations											
<i>1. Filiale (+50 % du capital détenu par la société)</i>											
SCI Les Hauts Ville	3 000	(26 135)	95 %	2 990	2 990	480 448	0	52 000	10 134	0	
SCI ABTP	10 000	(118 007)	95 %	9 500	9 500	0	0	0	0	0	
<i>2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)</i>											
SPO	300 000	(146 877)	24 %	72 000	27 500	0	0	1 082 989	(38 272)	0	

• Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Participations	84 490	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		915
Autres créances	500 341	
Capital souscrit appelé, non versé		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 007	
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières	193 500	
Produits financiers	13 853	

2.1.3.2 Autres immobilisations financières

La société a souscrit des contrats de capitalisation pour un montant total de 2 795 400 €. Ces contrats, destinés à être conservés durablement, ont été comptabilisés en autres titres immobilisés.

Conformément aux dispositions du présent règlement, aucun produit n'a été comptabilisé au titre de ces contrats. Fiscalement, un produit, déterminé forfaitairement en appliquant au montant nominal du contrat 105 % du dernier taux moyen d'emprunt d'état à long terme connu lors de la souscription, a été imposé.



2.1.4 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.1.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057

2.1.4.2 Produits à recevoir

	Montant
Clients et comptes rattachés	915
Autres créances	23 643
Disponibilités	26 685
Total	51 243

2.1.5 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 483 € et concernent l'exploitation.



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	80 000			80 000
Réserve légale	8 000			8 000
Primes, réserves	3 715 426	1 268 247		4 983 673
Résultat	1 868 247	2 346 610	1 868 247	2 346 610
Total	5 671 673	3 614 857	1 868 247	7 418 283

L'entreprise a procédé à la distribution de 600 000 € de dividendes au cours de l'exercice.

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 8 000 actions de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement sur l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057



2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit	50
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 790
Dettes fiscales et sociales	152 927
Total	161 767



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat financier

Le résultat financier de (126 525) € se compose :

- Dividendes :	17 602 €
- Autres produits financiers :	49 372 €
- Dotations pour dépréciations titres :	(44 500) €
- Perte sur créances liées à des participations :	(149 000) €

3.2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 2 837 088 € se décompose comme suit :

- Cession immobilisations financières :	3 600 000 €
- Produits exceptionnels divers :	864 €
- VNC des immobilisations financières cédées :	(708 918) €
- Amendes et pénalités	(3 726) €
- Autres charges exceptionnelles	(51 132) €

4 Autres informations

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Dirigeant	1
Total	1

4.2 Intégration fiscale

La SAS ABTP Finance est la société mère d'un groupe fiscalement intégré.

Le périmètre d'intégration comprend les filiales suivantes :

- SCI les Hauts Villé, au capital de 3 000 €, siège social : 12 Rue Coulon – 76000 Rouen.
- SCI ABTP, au capital de 10 000 €, siège social : 12 Rue Coulon – 76000 Rouen.

La SAS ABTP Finance est la seule redevable de l'impôt société du groupe auprès de l'administration fiscale.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat du groupe sont :

Chaque société supporte la charge d'impôt sur les bénéfices qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration,

Les économies d'impôts issues des déficits des sociétés filiales sont conservées chez la société mère,

Les charges ou produits résultant des corrections apportées au résultat d'ensemble sont comptabilisés chez la société mère.

Au titre de l'exercice :

- L'impôt dû par le Groupe s'élève à 8 192 €,
- L'impôt dû par la société si elle n'avait pas été membre du groupe intégré se serait élevé à 4 991 €.



4.3 Engagements hors bilan

	N
Engagements donnés	
Avals	
Cautions	
Hypothèques	
Promesse hypothèques	
Effets escomptés non échus	
Gages sur placements financiers (1)	800 000 €
Nantissement titres de participation	
Nantissements matériels	
Engagements reçus	
Avals	
Cautions	
Autres (2)	149 000 €

(1) Souscription d'un compte à terme d'une durée de 3 ans en garantie de la cession de la société Régis BTP.

(2) Clause de retour à meilleure fortune de l'abandon de compte courant consenti à la société SPO Rouen Basket-ball.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLIC</u>		30062017		Néant ☐		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		
				A 1 an au plus		
				A plus d'un an		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		
	Autres immobilisations financières	UT		UV		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA				
	Autres créances clients	UX	2415	2415		
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) ☐ UO	ZI				
	Personnel et comptes rattachés	UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	66761	66761	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9363	9363	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
		Divers	VP			
	Groupe et associés (2)	VC	500340	500340		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	3750	3750		
	Charges constatées d'avance	VS	1483	1483		
	TOTAUX		VT	584112	VU	584112
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		
				A 1 an au plus		
				A plus d'1 an et 5 ans au plus		
				A plus de 5 ans		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	50	50		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	10748	10748		
Personnel et comptes rattachés		8C	147840	147840		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8130	8130		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	9050	9050		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7927	7927		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	128007	128007		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	311754	VZ	311754	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

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

AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS FINANCE

a.b.t.p. FINANCE

Société par Actions Simplifiée

au capital de 80.000 €

Siège social : 12 rue Coulon

Résidence Véronèse

76000 ROUEN

453 688 624 RCS ROUEN

DECISION DES ASSOCIES DU 18 DECEMBRE 2017

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT

1°) SOUMISE AUX ASSOCIES :

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.346.610 € de la manière suivante :

Origine

-Résultat bénéficiaire de l'exercice : 2.346.610 €

Affectation

-A titre de dividendes aux associés :

75 € x 8.000 actions..... 600.000 €

-Aux Autres Réserves, le solde 1.746.610 €

Chaque action recevra un dividende de 75 €. Les dividendes seront mis en paiement à compter du 15 Janvier 2018.

.../...

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, la collectivité des associés prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2016	600.000	0	0
30/06/2015	1.000.000	0	0
30/06/2014	280.000	0	0

2°) VOTEE PAR LES ASSOCIES :

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.346.610 € de la manière suivante :

Origine

-Résultat bénéficiaire de l'exercice : 2.346.610 €

Affectation

-A titre de dividendes aux associés :

75 € x 8.000 actions..... 600.000 €

-Aux Autres Réserves, le solde 1.746.610 €

Chaque action recevra un dividende de 75 €. Les dividendes seront mis en paiement à compter du 15 Janvier 2018.

.../...

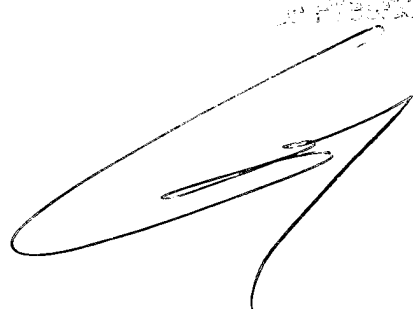
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, la collectivité des associés prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2016	600.000	0	0
30/06/2015	1.000.000	0	0
30/06/2014	280.000	0	0

Monsieur le Président
Monsieur Yvan GUEUDER

Yvan GUEUDER
Président



abtp FINANCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2017

Sébastien Donront - Commissaire aux comptes
--

abtp FINANCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2017

Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €
siège : 12 rue Coulon
Résidence Véronèse
76000 Rouen
(Seine Maritime)

N° Siret : 453.688.624.00015 code APE 64.20 Z

Sébastien Donront - Commissaire aux comptes

*Comptes annuels
Exercice clos le
30 juin 2017*

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **abtp FINANCE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre comité de direction. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. J'ai procédé plus spécifiquement à des travaux d'appréciation de la valeur des titres de participation à la date de clôture.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

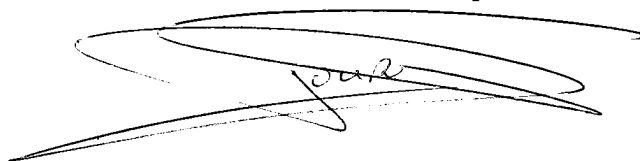
3. Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité de direction et dans les documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Mont-Saint-Aignan, le 4 décembre 2017

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'S. Donront', is written over a horizontal line.

Sébastien DONRONT

Bilan actif

N° SIRET : 45368862400015

Au : 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Montant brut	Montant net	Montant net
				au : 30/06/2016
Actif immobilisé	Capital souscrit non appelé			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles	200 380	20 092	180 287
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	200 380	20 092	180 287
	Terrains			
Immobilisations corporelles	Constructions			
	Inst. techniques, mat. out. Industriels			
	Autres immobilisations corporelles	70 000	70 000	11 666
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	70 000	70 000	11 666
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
	Autres participations	84 490	44 500	39 990
	Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuille			
	Autres titres immobilisés	2 795 400	2 795 400	793 408
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			15 000
	TOTAL	2 879 890	2 839 900	2 835 390
Total de l'actif immobilisé		3 150 270	134 592	3 015 677
Actif circulant	Stocks			
	Matières premières, approvisionnements			
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits Intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	TOTAL			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Clients et comptes rattachés	2 415	2 415	1 500
	Autres créances	580 214	580 214	1 185 030
Créances	Capital souscrit et appelé, non versé			
	TOTAL	582 629	582 629	1 186 530
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			2 503 000
Disponibilités	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	4 130 248	4 130 248	1 972 417
	TOTAL	4 130 248	4 130 248	1 972 417
Charges constatées d'avance		1 483	1 483	
Total de l'actif circulant		4 714 361	4 714 361	5 661 948
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF		7 864 631	134 592	7 730 038
Renvois :				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				15 000
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients

Bilan passif

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS

Au : 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 983 673	3 715 426
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	2 346 610	1 868 247
	Situation nette avant répartition	7 418 284	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		7 418 284	5 671 673
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilés		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50	221
	Emprunts et dettes financières divers (3)	128 007	128 007
	Total	128 057	128 228
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 748	27 880
	Dettes fiscales et sociales	172 948	654 240
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		183 696	682 120
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		311 754	810 349
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		7 730 038	6 482 022
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		311 754	810 349
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			650 500
	- Services	8 745	8 745	
	Chiffre d'affaires net	8 745	8 745	650 500
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation		53 652	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		37	
	Autres produits			
		Total	62 431	650 500
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		59 570	125 952
	Impôts, taxes et versements assimilés		50 509	29 292
	Salaires et traitements		200 928	277 160
	Charges sociales		70 423	107 294
	amortissements provisions		31 759	29 988
	Autres charges			
		Total	413 191	560 687
	Résultat d'exploitation	A	-350 756	80 812
Produits financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
	Produits financiers de participations (4)		17 602	1 815 318
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)		49 372	16 783
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	66 974	1 832 101
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		44 500	
	Intérêts et charges assimilées (5)		149 000	982
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	193 500	982
	Résultat financier	D	126 525	831 119
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT* (± A ± B - C ± D)	E	-477 281	1 911 931

Compte de résultat

SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	864	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 600 000	2 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	3 600 864	2 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54 858	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	708 918	740
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	763 776	740
	Résultat exceptionnel	F 2 837 088	1 259
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 13 195	44 944
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		2 346 610	1 868 247
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	13 852	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Les titres de participations REGIS BTP ont été cédés le 19/07/2016 pour un montant de 3 600 000 €.

La société a consenti à sa filiale, la société SPO Rouen Basket-ball, un abandon de compte courant d'un montant de 149 000 € assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Le poste Autres immobilisations incorporelles est constitué de l'usufruit des parts du SCPI PFO acquis sur l'exercice pour un montant de 200 380 €.

Cet usufruit, d'une durée de 5 ans, a été comptabilisé pour son coût d'acquisition en immobilisation incorporelle en application des dispositions du présent règlement.

2.1.1.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	5 ans

2.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 ans

2.1.3 Immobilisations financières

2.1.3.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Tableau page suivante

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations											
<i>1. Filiale (+50 % du capital détenu par la société)</i>											
SCI Les Hauts Ville	3 000	(26 135)	95 %	2 990	2 990	480 448	0	52 000	10 134	0	
SCI ABTP	10 000	(118 007)	95 %	9 500	9 500	0	0	0	0	0	
<i>2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)</i>											
SPO	300 000	(146 877)	24 %	72 000	27 500	0	0	1 082 989	(38 272)	0	

• Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Participations	84 490	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		915
Autres créances	500 341	
Capital souscrit appelé, non versé		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 007	
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières	193 500	
Produits financiers	13 853	

2.1.3.2 Autres immobilisations financières

La société a souscrit des contrats de capitalisation pour un montant total de 2 795 400 €. Ces contrats, destinés à être conservés durablement, ont été comptabilisés en autres titres immobilisés.

Conformément aux dispositions du présent règlement, aucun produit n'a été comptabilisé au titre de ces contrats. Fiscalement, un produit, déterminé forfaitairement en appliquant au montant nominal du contrat 105 % du dernier taux moyen d'emprunt d'état à long terme connu lors de la souscription, a été imposé.



2.1.4 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.1.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057

2.1.4.2 Produits à recevoir

	Montant
Clients et comptes rattachés	915
Autres créances	23 643
Disponibilités	26 685
Total	51 243

2.1.5 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 483 € et concernent l'exploitation.



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	80 000			80 000
Réserve légale	8 000			8 000
Primes, réserves	3 715 426	1 268 247		4 983 673
Résultat	1 868 247	2 346 610	1 868 247	2 346 610
Total	5 671 673	3 614 857	1 868 247	7 418 283

L'entreprise a procédé à la distribution de 600 000 € de dividendes au cours de l'exercice.

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 8 000 actions de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement sur l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057



2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit	50
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 790
Dettes fiscales et sociales	152 927
Total	161 767



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat financier

Le résultat financier de (126 525) € se compose :

- Dividendes :	17 602 €
- Autres produits financiers :	49 372 €
- Dotations pour dépréciations titres :	(44 500) €
- Perte sur créances liées à des participations :	(149 000) €

3.2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 2 837 088 € se décompose comme suit :

- Cession immobilisations financières :	3 600 000 €
- Produits exceptionnels divers :	864 €
- VNC des immobilisations financières cédées :	(708 918) €
- Amendes et pénalités	(3 726) €
- Autres charges exceptionnelles	(51 132) €

4 Autres informations

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Dirigeant	1
Total	1

4.2 Intégration fiscale

La SAS ABTP Finance est la société mère d'un groupe fiscalement intégré.

Le périmètre d'intégration comprend les filiales suivantes :

- SCI les Hauts Villé, au capital de 3 000 €, siège social : 12 Rue Coulon – 76000 Rouen.
- SCI ABTP, au capital de 10 000 €, siège social : 12 Rue Coulon – 76000 Rouen.

La SAS ABTP Finance est la seule redevable de l'impôt société du groupe auprès de l'administration fiscale.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat du groupe sont :

Chaque société supporte la charge d'impôt sur les bénéfices qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration,

Les économies d'impôts issues des déficits des sociétés filiales sont conservées chez la société mère,

Les charges ou produits résultant des corrections apportées au résultat d'ensemble sont comptabilisés chez la société mère.

Au titre de l'exercice :

- L'impôt dû par le Groupe s'élève à 8 192 €,
- L'impôt dû par la société si elle n'avait pas été membre du groupe intégré se serait élevé à 4 991 €.

4.3 Engagements hors bilan

	N
Engagements donnés	
Avals	
Cautions	
Hypothèques	
Promesse hypothèques	
Effets escomptés non échus	
Gages sur placements financiers (1)	800 000 €
Nantissement titres de participation	
Nantissements matériels	
Engagements reçus	
Avals	
Cautions	
Autres (2)	149 000 €

(1) Souscription d'un compte à terme d'une durée de 3 ans en garantie de la cession de la société Régis BTP.

(2) Clause de retour à meilleure fortune de l'abandon de compte courant consenti à la société SPO Rouen Basket-ball.

Désignation de l'entreprise : SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS				30062017		Néant ☐					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	2415		2415					
	Créance représentative de titres (dont titres en cours de négociation) prêts ou remis en garantie * (anté: suren. et co: sûreté)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	66761		66761					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9363		9363					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	500340		500340					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	3750		3750					
	Charges constatées d'avance		VS	1483		1483					
TOTAUX			VT	584112	VU	584112	W				
REVENUS	(1)	Montant des Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	a 1 an maximum à l'origine	VG	50		50						
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	10748		10748						
Personnel et comptes rattachés		8C	147840		147840						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8130		8130						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	9050		9050						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7927		7927						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	128007		128007						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	311754	VZ	311754					
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						