

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 18/01/2019 sous le numéro de dépôt 370

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE ROUEN

CS 90531 - 49 rue Duguay-Trouin  
76005 ROUEN Cedex 2  
www.infogreffe.fr  
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71  
Tel : 02.35.70.08.60

## RECEPISSE DE DEPOT

SOFINOR

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

V/REF :

N/REF : 2004 B 403 / 2019-B-370

Le greffier du tribunal de commerce de Rouen certifie qu'il a reçu le 18/01/2019,

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

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-370 le 18/01/2019

R.C.S. ROUEN 453 688 624 (2004 B 403)

Fait à ROUEN le 18/01/2019,

LE GREFFIER



|                                                                                                                                                                                                    |                                                                   |                                                                      |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS</u>                                                                                                                             |                                                                   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>           |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Adresse de l'entreprise <u>12 RUE COULON 76000 ROUEN</u>                                                                                                                                           |                                                                   | Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>                            |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Numéro SIRET * <table border="1"> <tr> <td>4</td><td>5</td><td>3</td><td>6</td><td>8</td><td>8</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>5</td> </tr> </table> |                                                                   | 4                                                                    | 5                               | 3  | 6 | 8 | 8 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 5 | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| 4                                                                                                                                                                                                  | 5                                                                 | 3                                                                    | 6                               | 8  | 8 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 5 |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                   | Exercice N clos le. <u>31 01 06 2018</u>                             |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                   | Brut<br>1                                                            | Amortissements, provisions<br>2 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                   | Net<br>3                                                             |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                                                                                                                                                    |                                                                   | AA                                                                   |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                                                                                                                                                                                 | 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                              |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| ACTIF CIRCULANT                                                                                                                                                                                    | 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<br>(dont actions propres : .....) | CD                                                                   | CE                              |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    | Disponibilités                                                    | CF                                                                   | CG                              |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    | Charges constatées d'avance (3)*                                  | CH                                                                   | CI                              |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| TOTAL (III)                                                                                                                                                                                        |                                                                   | CJ                                                                   | CK                              |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Comptes de régularisation                                                                                                                                                                          | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)                         | CW                                                                   |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    | Primes de remboursement des obligations (V)                       | CM                                                                   |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    | Écarts de conversion actif * (VI)                                 | CN                                                                   |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                            |                                                                      | CO                              | 1A |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                                                                                                                                                                 |                                                                   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Classe de réserve de propriété : *                                                                                                                                                                 |                                                                   | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
| Immobilisations :                                                                                                                                                                                  |                                                                   | Stocks :                                                             |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                   | Créances :                                                           |                                 |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                  |  |

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

|                                                                              |                                                                                                                                                    |                                         |         |                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                                                    | SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS       |         | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | Exercice N 30062018                     |         |                                  |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....8.000.000...)                                                                                 | DA                                      | 80000   |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....                                                                                                      | DB                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                       | DC                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD                                      | 8000    |                                  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/> ) | DF                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )   | DG                                      | 6730284 |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                                  | DI                                      | 71980   |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                                   |                                         | DL      | 6890264                          |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                                      | DM                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                                              | DN                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                                                  | DO                                      |         |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                                            | DP                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                            | DQ                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                 | DR                                      |         |                                  |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                 | DS                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                       | DT                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                         | DU                                      | 65      |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV                                      | 2565    |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX                                      | 9210    |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY                                      | 156854  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                                      | EA                                      |         |                                  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                    | EB                                      |         |                                  |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            |                                                                                                                                                    | EC                                      | 168695  |                                  |  |
| Ecarts de conversion passif *                                                |                                                                                                                                                    | (V)                                     | ED      |                                  |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                 |                                                                                                                                                    | EE                                      | 7058960 |                                  |  |
| RENVOIS                                                                      | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | 1B                                      |         |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont {                                                                                                                                         | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C      |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | Écart 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                                      | 168695  |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                 |                                         |         |                                  |  |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS |                                                                                         |                                                    |    |            |    |                                                |         |        |       | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----|------------|----|------------------------------------------------|---------|--------|-------|----------------------------------|--|
|                                                                 |                                                                                         |                                                    |    | Exercice N |    |                                                |         |        |       |                                  |  |
|                                                                 |                                                                                         |                                                    |    | France     |    | Exportations et livraisons intracommunautaires |         | Total  |       |                                  |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                         | Ventes de marchandises *                                                                |                                                    | FA |            | FB |                                                | FC      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Production vendue                                                                       | biens *                                            | FD |            | FE |                                                | FF      |        |       |                                  |  |
|                                                                 |                                                                                         | services *                                         | FG | 3660       | FH |                                                | FI      | 3660   |       |                                  |  |
|                                                                 | Chiffres d'affaires nets *                                                              |                                                    | FJ | 3660       | FK |                                                | FL      | 3660   |       |                                  |  |
|                                                                 | Production stockée *                                                                    |                                                    |    |            |    |                                                | FM      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Production immobilisée *                                                                |                                                    |    |            |    |                                                | FN      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |    |            |    |                                                | FO      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                  |                                                    |    |            |    |                                                | FP      | 10053  |       |                                  |  |
|                                                                 | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |    |            |    |                                                | FQ      | 2      |       |                                  |  |
|                                                                 | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |    |            |    |                                                | FR      | 13716  |       |                                  |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                          | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |    |            |    |                                                | FS      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | 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      | 35153  |       |                                  |  |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                 |                                                    |    |            |    |                                                | FX      | -2230  |       |                                  |  |
|                                                                 | Salaires et traitements *                                                               |                                                    |    |            |    |                                                | FY      | 54000  |       |                                  |  |
|                                                                 | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |    |            |    |                                                | FZ      | 20212  |       |                                  |  |
|                                                                 | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | - dotations aux amortissements *                   |    |            |    |                                                |         | GA     | 40076 |                                  |  |
|                                                                 |                                                                                         | - dotations aux provisions                         |    |            |    |                                                |         | GB     |       |                                  |  |
|                                                                 |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions *   |    |            |    |                                                |         | GC     |       |                                  |  |
|                                                                 |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |    |            |    |                                                |         | GD     |       |                                  |  |
|                                                                 | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |    |            |    |                                                | GE      | 324    |       |                                  |  |
|                                                                 | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |    |            |    |                                                | GF      | 147535 |       |                                  |  |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                            |                                                                                         |                                                    |    |            |    | GG                                             | -133818 |        |       |                                  |  |
| 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      | 168394 |       |                                  |  |
|                                                                 | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                    |    |            |    |                                                | GK      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                    |    |            |    |                                                | GL      | 35568  |       |                                  |  |
|                                                                 | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |    |            |    |                                                | GM      | 4101   |       |                                  |  |
|                                                                 | Différences positives de change                                                         |                                                    |    |            |    |                                                | GN      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |    |            |    |                                                | GO      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                    |    |            |    |                                                | GP      | 208063 |       |                                  |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                             | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |                                                    |    |            |    |                                                | GQ      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |    |            |    |                                                | GR      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Différences négatives de change                                                         |                                                    |    |            |    |                                                | GS      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |    |            |    |                                                | GT      |        |       |                                  |  |
|                                                                 | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                    |    |            |    |                                                | GU      |        |       |                                  |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                 |                                                                                         |                                                    |    |            |    | GV                                             | 208063  |        |       |                                  |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)  |                                                                                         |                                                    |    |            |    | GW                                             | 74245   |        |       |                                  |  |

|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                    | SAS AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS                                                                                                        |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | Exercice N                       |                     |                        |  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | HA                               |                     |                        |  |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                                                                              | HB                               | 9500                |                        |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | HC                               |                     |                        |  |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                              | HD                               | 9500                |                        |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                                                                              | HE                               | 2050                |                        |  |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                                                                              | HF                               | 9500                |                        |  |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                                                                              | HG                               |                     |                        |  |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                                                                              | HH                               | 11550               |                        |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HI                               | -2050               |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HJ                               |                     |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HK                               | 214                 |                        |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HL                               | 231280              |                        |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HM                               | 159299              |                        |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HN                               | 71980               |                        |  |
| REVENUS                                                        | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                              |                                  | HO                  |                        |  |
|                                                                | (2)                                                                | Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           |                                  | HY                  | 3660                   |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                  | IG                  |                        |  |
|                                                                | (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                  | 122394                 |  |
|                                                                | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |                                  | IK                  |                        |  |
|                                                                | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                                              |                                  | HX                  |                        |  |
|                                                                | (6ter)                                                             | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                          |                                                                                              |                                  | RC                  |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)    |                                  | RD                  |                        |  |
|                                                                | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                                              |                                  | A1                  | 10053                  |  |
|                                                                | (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          |                        |  |
|                                                                | Détail en annexe                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | Charges exceptionnelles          |                     | Produits exceptionnels |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                                                                              | Exercice N                       |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          | Charges antérieures                                                                          |                                  | Produits antérieurs |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                        |  |

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



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](http://www.kpmg.fr)

# SAS Agri Batiment Travaux Publics

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le**

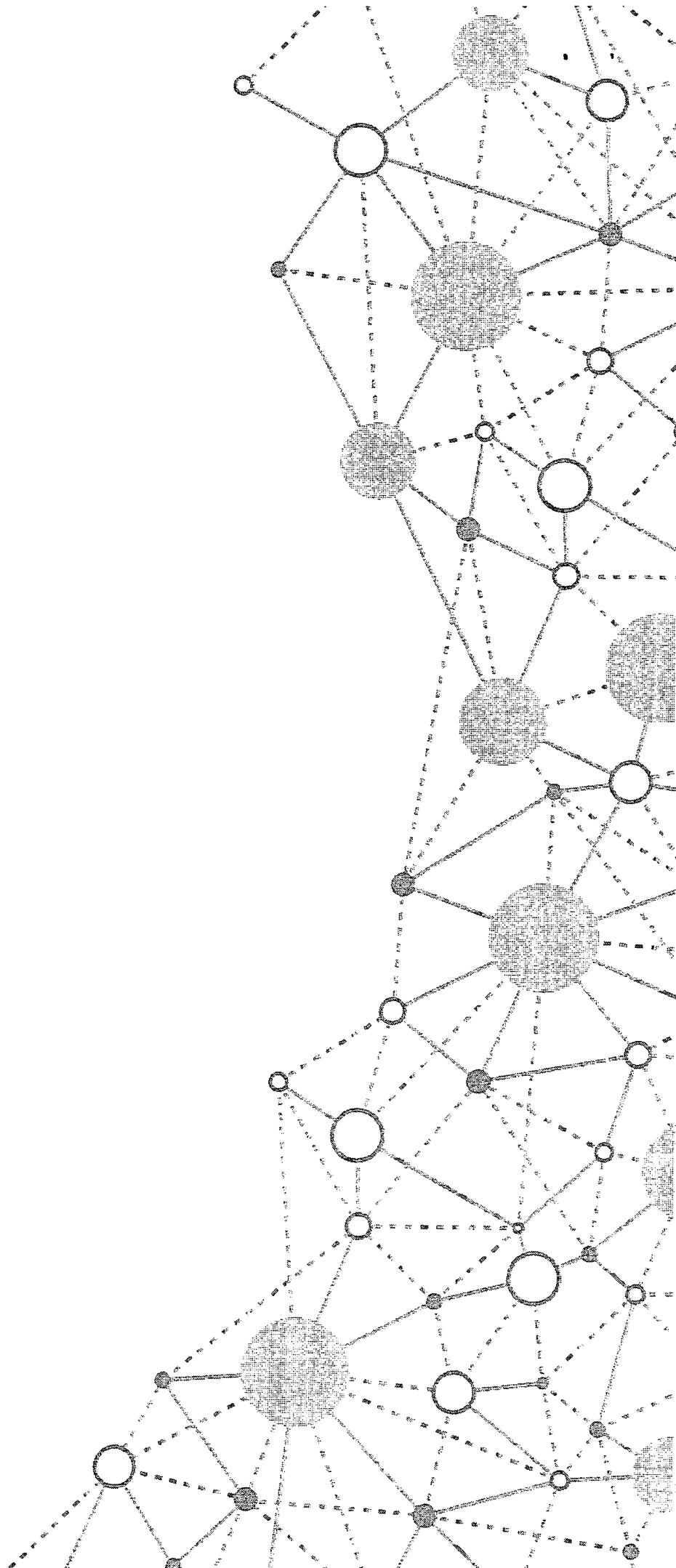
**30/06/2018**

**Montants exprimés en EUR**

**Certifié conforme  
Le Président**

SAS Agri Bâtiment Travaux publics  
12 Rue Coulon – 76000 ROUEN  
Ce rapport contient 11 pages

# Annexe







## 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                                     | 5  |
| 2.1.5 | Charges constatées d'avance                  | 5  |
| 2.2   | Passif                                       | 6  |
| 2.2.1 | Tableau de variation des capitaux propres    | 6  |
| 2.2.2 | Capital                                      | 6  |
| 2.2.3 | Dettes financières                           | 6  |
| 2.2.4 | Autres dettes                                | 7  |
| 3     | Informations relatives au compte de résultat | 8  |
| 3.1   | Résultat financier                           | 8  |
| 3.2   | Résultat exceptionnel                        | 8  |
| 4     | Autres informations                          | 9  |
| 4.1   | Effectif moyen                               | 9  |
| 4.2   | Intégration fiscale                          | 9  |
| 4.3   | Engagements hors bilan                       | 10 |

# **1 Faits majeurs de l'exercice**

## **1.1 Evénements principaux de l'exercice**

La société a procédé, au cours de l'exercice, à la liquidation de sa filiale, la SCI ABTP.  
Aucune plus-value n'a été dégagée lors de cette opération.

## **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*



**SAS Agri Batiment Travaux Publics**  
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2018  
Montants exprimés en EUR

| 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  |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <b>Filiales et participations</b>                                     |         |                                                              |                                      |                                       |        |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <i>1. Filiale (+50 % du capital détenu par la société)</i>            |         |                                                              |                                      |                                       |        |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <b>SCI Les Hauts Ville</b>                                            | 3 000   | (16 000)                                                     | 95 %                                 | 2 990                                 | 2 990  | 441 891                                                            | 0                                                   | 52 000                                                   | 10 770                                                 | 0                                                          |              |
| <i>2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)</i> |         |                                                              |                                      |                                       |        |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <b>SPO</b>                                                            | 177 480 | (1 149)                                                      | 15.7 %                               | 72 000                                | 31 601 | 0                                                                  | 0                                                   | 1 369 018                                                | 25 124                                                 | 0                                                          |              |

### 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              | 30 150        |
| Disponibilités               | 15 849        |
| <b>Total</b>                 | <b>46 914</b> |

### 2.1.5 **Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 6 009 € 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 | 4 983 673 | 1 746 611 |           | 6 730 284 |
| Résultat         | 2 346 611 | 71 980    | 2 346 611 | 71 980    |
| Total            | 7 418 284 | 1 818 591 | 2 346 611 | 6 890 264 |

La société 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 | 65             |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés    | 4 200          |
| Dettes fiscales et sociales                 | 147 634        |
| <b>Total</b>                                | <b>151 899</b> |



### **3 Informations relatives au compte de résultat**

#### **3.1 Résultat financier**

Le résultat financier de 208 063 € se compose de :

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| - Dividendes :                                     | 168 394 € |
| - Autres produits financiers :                     | 35 568 €  |
| - Reprises sur provisions, transferts de charges : | 4 101 €   |

#### **3.2 Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel de (2 050) € se décompose comme suit :

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| - Cession immobilisations financières :        | 9 500 €   |
| - VNC des immobilisations financières cédées : | (9 500) € |
| - Charges exceptionnelles diverses :           | (1 500) € |
| - Amendes et pénalités                         | (550) €   |



## 4 Autres informations

### 4.1 Effectif moyen

|           | Personnel<br>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 la filiale suivante :

- SCI les Hauts Villé, au capital de 3 000 €, 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 214 €,
- L'impôt dû par la société si elle n'avait pas été membre du groupe intégré se serait élevé à 0 €.



### 4.3 Engagements hors bilan

|                                      | N         |
|--------------------------------------|-----------|
| <b>Engagements donnés</b>            |           |
| Avals                                |           |
| Cautions                             |           |
| Hypothèques                          |           |
| Promesse hypothèques                 |           |
| Effets escomptés non échus           |           |
| Gages sur placements financiers (1)  | 500 000 € |
| Nantissement titres de participation |           |
| Nantissements matériels              |           |
| <b>Engagements reçus</b>             |           |
| 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                |                                                                                                                                   |                                                               |        | 30062018          |                                                                                  | Néant <input type="checkbox"/>                                                                |    |                                     |  |                      |  |
| <b>CADRE A</b>                                                                 |                                                                                                                                   | <b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>                                      |        | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |    | A plus d'un an<br>3                 |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>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     | 915               |                                                                                  | 915                                                                                           |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation<br>prêts ou remis en garantie * ( antérieurement constituée : UO ) |                                                               | ZI     |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                    |                                                               | UY     |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                     |                                                               | UZ     |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                      | Impôts sur les bénéfices                                      | VM     | 18522             |                                                                                  | 18522                                                                                         |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                   | Taxe sur la valeur ajoutée                                    | VB     | 1334              |                                                                                  | 1334                                                                                          |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                   | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  | VN     |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                   | Divers                                                        | VP     |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                            |                                                               | VC     | 460791            |                                                                                  | 460791                                                                                        |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                               |                                                               | VR     | 11414             |                                                                                  | 11414                                                                                         |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                       |                                                               | VS     | 6008              |                                                                                  | 6008                                                                                          |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | <b>TOTAUX</b>                                                                                                                     |                                                               | VT     | 498985            | VU                                                                               | 498985                                                                                        | VV |                                     |  |                      |  |
| RENOUVOIS                                                                      | (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     |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                 |                                                                                                                                   | <b>ÉTAT DES DETTES</b>                                        |        | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |    | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |  | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                   | 7Y                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                                   | 7Z                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                        | VG                                                            | 65     |                   | 65                                                                               |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                         | VH                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                   | 8A                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                   | 8B                                                            | 9210   |                   | 9210                                                                             |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                   | 8C                                                            | 147775 |                   | 147775                                                                           |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                   | 8D                                                            | 4675   |                   | 4675                                                                             |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                          | 8E                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                        | VW                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                           | VX                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                 | VQ                                                            | 4403   |                   | 4403                                                                             |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                   | 8J                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                   | VI                                                            | 2565   |                   | 2565                                                                             |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                   | 8K                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                                                                   | ZZ                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                   | 8L                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                                  |                                                                                                                                   | VY                                                            | 168695 | VZ                | 168695                                                                           |                                                                                               |    |                                     |  |                      |  |
| RENOUVOIS                                                                      | (1)                                                                                                                               | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ     |                   | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL | 2565                                |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                   | 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 11 DECEMBRE 2018

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

1°) SOUMISE AUX ASSOCIES :

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 71.980 € de la manière suivante :

Origine

-Résultat bénéficiaire de l'exercice ..... 71.980 €  
-Prélèvement sur les Autres Réserves..... 528.020 €

Affectation

-A titre de dividendes aux associés :  
75 € x 8.000 actions..... 600.000 €

Chaque action recevra un dividende de 75 €. Les dividendes seront mis en paiement à compter du 25. Janvier 2019

.../...

Pour les associés personnes physiques, les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter pour le barème progressif.

### 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) |                                                 |
| 30/06/2017       | 600.000                          | 0                                    | 0                                               |
| 30/06/2016       | 600.000                          | 0                                    | 0                                               |
| 30/06/2015       | 1.000.000                        | 0                                    | 0                                               |

### 2°) VOTEE PAR LES ASSOCIES :

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 71.980 € de la manière suivante :

#### Origine

-Résultat bénéficiaire de l'exercice ..... 71.980 €  
 -Prélèvement sur les Autres Réserves..... 528.020 €

#### Affectation

-A titre de dividendes aux associés :  
 75 € x 8.000 actions..... 600.000 €

Chaque action recevra un dividende de 75 €. Les dividendes seront mis en paiement à compter du *25 Janvier 2019*

.../...

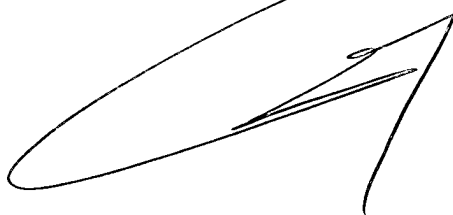
Pour les associés personnes physiques, les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter pour le barème progressif.

#### 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<br>le | Revenus éligibles à l'abattement |                                         | Revenus non éligibles à<br>l'abattement (en euros) |
|---------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | Dividendes (en euros)            | Autres revenus<br>distribués (en euros) |                                                    |
| 30/06/2017          | 600.000                          | 0                                       | 0                                                  |
| 30/06/2016          | 600.000                          | 0                                       | 0                                                  |
| 30/06/2015          | 1.000.000                        | 0                                       | 0                                                  |

Monsieur le Président  
Monsieur Yvan GUEUDER



# **abtp FINANCE**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018**

**abtp FINANCE**  
Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros  
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  
18 rue des charmillles 76 770 Malaunay  
SIRET 838 854 339 00010

**abtp FINANCE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2018

A l'assemblée générale de la société,

**Opinion**

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

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

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

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

***Indépendance***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles



j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

#### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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 de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité de Direction.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la 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 Malaunay, le 6 décembre 2018

Le commissaire aux comptes



SEBASTIEN DONRONT

## SAS Agri Bâtiment

N° SIRET : 45368862400015

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

| Actif                                                                |                                             | Exercice au 30/06/2018 |                 |                  | Exercice précédent |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
|                                                                      |                                             | Montant brut           | Amort. ou Prov. | Montant net      | au 30/06/2017      |
| 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                | 60 168          | 140 211          | 180 287            |
|                                                                      | Immobilisations incorporelles en cours      |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Avances et acomptes                         |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | TOTAL                                       | 200 380                | 60 168          | 140 211          | 180 287            |
|                                                                      | Immobilisations corporelles                 |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Terrains                                    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Constructions                               |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Inst. techniques, mat. out. industriels     |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres immobilisations corporelles          | 70 000                 | 70 000          |                  |                    |
|                                                                      | Immobilisations en cours                    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Avances et acomptes                         |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | TOTAL                                       | 70 000                 | 70 000          |                  |                    |
|                                                                      | Immobilisations financières                 |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Participations évaluées par équivalence     |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres participations                       | 74 990                 | 40 399          | 34 591           | 39 990             |
|                                                                      | Créances rattachées à des participations    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Titres immob. de l'activité de portefeuille |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres titres immobilisés                   | 2 795 400              |                 | 2 795 400        | 2 795 400          |
|                                                                      | Prêts                                       |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres immobilisations financières          |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | TOTAL                                       | 2 870 390              | 40 399          | 2 829 991        | 2 835 390          |
| Total de l'actif immobilisé                                          |                                             | 3 140 770              | 170 567         | 2 970 202        | 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    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Créances                                    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Clients et comptes rattachés                | 915                    |                 | 915              | 2 415              |
|                                                                      | Autres créances                             | 492 062                |                 | 492 062          | 580 214            |
|                                                                      | Capital souscrit et appelé, non versé       |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | TOTAL                                       | 492 977                |                 | 492 977          | 582 629            |
|                                                                      | Divers                                      |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Valeurs mobilières de placement             |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | (dont actions propres :)                    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Instruments de trésorerie                   |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Disponibilités                              | 3 589 772              |                 | 3 589 772        | 4 130 248          |
|                                                                      | TOTAL                                       | 3 589 772              |                 | 3 589 772        | 4 130 248          |
| Charges constatées d'avance                                          |                                             | 6 008                  |                 | 6 008            | 1 483              |
| Total de l'actif circulant                                           |                                             | 4 088 758              |                 | 4 088 758        | 4 714 361          |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                 |                                             |                        |                 |                  |                    |
| Primes de remboursement des emprunts                                 |                                             |                        |                 |                  |                    |
| Écarts de conversion actif                                           |                                             |                        |                 |                  |                    |
| TOTAL DE L'ACTIF                                                     |                                             | 7 229 528              | 170 567         | 7 058 960        | 7 730 038          |
| Renvois :                                                            |                                             |                        |                 |                  |                    |
| (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 |                    |

## SAS Agri Bâtiment

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

| Passif                                                                                                            |                                                                                    | Au 30/06/2018 | 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                                                                    | 6 730 284     | 4 983 673          |
|                                                                                                                   | Report à nouveau                                                                   |               |                    |
|                                                                                                                   | Résultats antérieurs en instance d'affectation                                     |               |                    |
| Aut. fonds propres                                                                                                | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                                         | 71 980        | 2 346 610          |
|                                                                                                                   | Situation nette avant répartition                                                  | 6 890 264     | 7 418 284          |
|                                                                                                                   | Subvention d'investissement                                                        |               |                    |
|                                                                                                                   | Provisions réglementées                                                            |               |                    |
|                                                                                                                   | Total                                                                              | 6 890 264     | 7 418 284          |
| Provisions                                                                                                        | Provisions pour risques                                                            |               |                    |
|                                                                                                                   | Provisions pour charges                                                            |               |                    |
| Aut. fonds propres                                                                                                | Total                                                                              |               |                    |
|                                                                                                                   |                                                                                    |               |                    |
| Dettes                                                                                                            | Emprunts et dettes assimilées                                                      |               |                    |
|                                                                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                 |               |                    |
|                                                                                                                   | Autres emprunts obligataires                                                       |               |                    |
|                                                                                                                   | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)                         | 65            | 50                 |
|                                                                                                                   | Emprunts et dettes financières divers (3)                                          | 2 565         | 128 007            |
|                                                                                                                   | Total                                                                              | 2 630         | 128 057            |
|                                                                                                                   | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                                        |               |                    |
|                                                                                                                   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                           | 9 210         | 10 748             |
|                                                                                                                   | Dettes fiscales et sociales                                                        | 156 854       | 172 948            |
|                                                                                                                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                    |               |                    |
|                                                                                                                   | Autres dettes                                                                      |               |                    |
| Aut. fonds propres                                                                                                | Instruments de trésorerie                                                          |               |                    |
|                                                                                                                   | Total                                                                              | 166 064       | 183 696            |
| Produits constatés d'avance                                                                                       |                                                                                    |               |                    |
|                                                                                                                   |                                                                                    |               |                    |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance                                                               |                                                                                    | 168 695       | 311 754            |
| Écart de conversion passif                                                                                        |                                                                                    |               |                    |
| TOTAL DU PASSIF                                                                                                   |                                                                                    | 7 058 960     | 7 730 038          |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques<br>(3) dont emprunts participatifs | 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<br>à moins d'un an | 168 695       | 311 754            |
|                                                                                                                   |                                                                                    |               |                    |

## SAS Agri Bâtiment

Périodes 01/07/2016 30/06/2017 Durées 12 mois  
01/07/2017 30/06/2018 12 mois

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

|                             |                                                                                                 | France                | Exportation               | Total    | Exercice précédent |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|----------|--------------------|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises                                                                          |                       |                           |          |                    |
|                             | Production vendue : - Biens                                                                     |                       |                           |          |                    |
|                             | - Services                                                                                      | 3 660                 |                           | 3 660    | 8 745              |
|                             | Chiffre d'affaires net                                                                          | 3 660                 |                           | 3 660    | 8 745              |
|                             | Production stockée                                                                              |                       |                           |          |                    |
|                             | production immobilisée                                                                          |                       |                           |          |                    |
|                             | Produits nets partiels sur opérations à long terme                                              |                       |                           |          |                    |
|                             | Subventions d'exploitation                                                                      |                       |                           | 10 053   | 53 652             |
|                             | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                                |                       |                           | 2        | 37                 |
|                             | Autres produits                                                                                 |                       |                           |          |                    |
|                             | Total                                                                                           |                       |                           | 13 716   | 62 434             |
| Charges d'exploitation (2)  | Marchandises Achats                                                                             |                       |                           |          |                    |
|                             | Variation de stocks                                                                             |                       |                           |          |                    |
|                             | Matières premières et autres approvisionnements Achats                                          |                       |                           |          |                    |
|                             | Variation de stocks                                                                             |                       |                           |          |                    |
|                             | Autres achats et charges externes (3)                                                           |                       |                           | 35 153   | 59 570             |
|                             | Impôts, taxes et versements assimilés                                                           |                       |                           | -2 230   | 50 509             |
|                             | Salaires et traitements                                                                         |                       |                           | 54 000   | 200 928            |
|                             | Charges sociales                                                                                |                       |                           | 20 212   | 70 423             |
|                             | Dotations d'exploitation                                                                        | • sur immobilisations | amortissements provisions | 40 076   | 31 759             |
|                             | • sur actif circulant                                                                           |                       |                           |          |                    |
|                             | • pour risques et charges                                                                       |                       |                           |          |                    |
|                             | Autres charges                                                                                  |                       |                           | 324      |                    |
|                             | Total                                                                                           |                       |                           | 147 535  | 413 191            |
|                             | Résultat d'exploitation                                                                         | A                     |                           | -133 818 | -350 756           |
| Opér. commun                | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                           | B                     |                           |          |                    |
|                             | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                           | C                     |                           |          |                    |
| Produits financiers         | Produits financiers de participations (4)                                                       |                       |                           | 168 394  | 17 602             |
|                             | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) |                       |                           |          |                    |
|                             | Autres intérêts et produits assimilés (4)                                                       |                       |                           | 35 568   | 49 372             |
|                             | Reprises sur provisions, transferts de charges                                                  |                       |                           | 4 101    |                    |
|                             | Différences positives de change                                                                 |                       |                           |          |                    |
|                             | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                   |                       |                           |          |                    |
|                             | Total                                                                                           |                       |                           | 208 063  | 66 974             |
| Charges financières         | Dotations financières aux amortissements et provisions                                          |                       |                           |          | 44 500             |
|                             | Intérêts et charges assimilées (5)                                                              |                       |                           |          | 149 000            |
|                             | Différences négatives de change                                                                 |                       |                           |          |                    |
|                             | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                  |                       |                           |          |                    |
|                             | Total                                                                                           |                       |                           |          | 193 500            |
|                             | Résultat financier                                                                              | D                     |                           | 208 063  | -126 525           |
|                             | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT - (+ A ± B - C ± D)                                                | E                     |                           | 74 245   | -477 281           |

## SAS Agri Bâtiment

Périodes 01/07/2016 30/06/2017 Durées 12 mois  
01/07/2017 30/06/2018 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                                                                | 9 500    | 3 600 000          |
|                                          | Reprises sur provisions et transferts de charge                                                                 |          |                    |
| Total                                    |                                                                                                                 | 9 500    | 3 600 864          |
| Charges exceptionnelles                  | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                                               | 2 050    | 54 858             |
|                                          | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                                               | 9 500    | 708 918            |
|                                          | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                      |          |                    |
| Total                                    |                                                                                                                 | 11 550   | 763 776            |
| Résultat exceptionnel                    |                                                                                                                 | F -2 050 | 2 837 088          |
| Participation des salariés aux résultats |                                                                                                                 | G        |                    |
| Impôt sur les bénéfices                  |                                                                                                                 | H 214    | 13 195             |
| BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)      |                                                                                                                 | 71 980   | 2 346 610          |
| Renvois                                  |                                                                                                                 |          |                    |
| (1) Dont                                 | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |          |                    |
| (2) Dont                                 | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |          |                    |
| (3) Y compris                            | - redevances de crédit-bail mobilier<br>- redevances de crédit-bail immobilier                                  |          |                    |
| (4) Dont                                 | produits concernant les entités liées                                                                           | 122 394  | 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](http://www.kpmg.fr)

# SAS Agri Batiment Travaux Publics

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le**

**30/06/2018**

**Montants exprimés en EUR**

**SAS Agri Bâtiment Travaux publics**

**12 Rue Coulon – 76000 ROUEN**

**Ce rapport contient 11 pages**



## **1 Faits majeurs de l'exercice**

### **1.1 Evénements principaux de l'exercice**

La société a procédé, au cours de l'exercice, à la liquidation de sa filiale, la SCI ABTP. Aucune plus-value n'a été dégagée lors de cette opération.

### **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*



**SAS Agri Batiment Travaux Publics**  
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2018  
Montants exprimés en EUR

| 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  |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <b>Filiales et participations</b>                                     |         |                                                              |                                      |                                       |        |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <i>1. Filiale (+50 % du capital détenu par la société)</i>            |         |                                                              |                                      |                                       |        |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <b>SCI Les Hauts Ville</b>                                            | 3 000   | (16 000)                                                     | 95 %                                 | 2 990                                 | 2 990  | 441 891                                                            | 0                                                   | 52 000                                                   | 10 770                                                 | 0                                                          |              |
| <i>2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)</i> |         |                                                              |                                      |                                       |        |                                                                    |                                                     |                                                          |                                                        |                                                            |              |
| <b>SPO</b>                                                            | 177 480 | (1 149)                                                      | 15.7 %                               | 72 000                                | 31 601 | 0                                                                  | 0                                                   | 1 369 018                                                | 25 124                                                 | 0                                                          |              |



### 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              | 30 150        |
| Disponibilités               | 15 849        |
| <b>Total</b>                 | <b>46 914</b> |

### 2.1.5 **Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 6 009 € 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 | 4 983 673        | 1 746 611        |                  | 6 730 284        |
| Résultat         | 2 346 611        | 71 980           | 2 346 611        | 71 980           |
| Total            | <b>7 418 284</b> | <b>1 818 591</b> | <b>2 346 611</b> | <b>6 890 264</b> |

La société 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 | 65             |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés    | 4 200          |
| Dettes fiscales et sociales                 | 147 634        |
| <b>Total</b>                                | <b>151 899</b> |



### **3 Informations relatives au compte de résultat**

#### **3.1 Résultat financier**

Le résultat financier de 208 063 € se compose de :

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| - Dividendes :                                     | 168 394 € |
| - Autres produits financiers :                     | 35 568 €  |
| - Reprises sur provisions, transferts de charges : | 4 101 €   |

#### **3.2 Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel de (2 050) € se décompose comme suit :

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| - Cession immobilisations financières :        | 9 500 €   |
| - VNC des immobilisations financières cédées : | (9 500) € |
| - Charges exceptionnelles diverses :           | (1 500) € |
| - Amendes et pénalités                         | (550) €   |



## 4 Autres informations

### 4.1 Effectif moyen

|           | Personnel<br>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 la filiale suivante :

- SCI les Hauts Villé, au capital de 3 000 €, 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 214 €,
- L'impôt dû par la société si elle n'avait pas été membre du groupe intégré se serait élevé à 0 €.



### 4.3 Engagements hors bilan

|                                      | N         |
|--------------------------------------|-----------|
| <b>Engagements donnés</b>            |           |
| Avals                                |           |
| Cautions                             |           |
| Hypothèques                          |           |
| Promesse hypothèques                 |           |
| Effets escomptés non échus           |           |
| Gages sur placements financiers (1)  | 500 000 € |
| Nantissement titres de participation |           |
| Nantissements matériels              |           |
| <b>Engagements reçus</b>             |           |
| 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                |                                                                                                                              |                                                               |        | 30062018          |                                                                                  | Néant <input type="checkbox"/>                                                                |        |                                     |  |                      |  |
| <b>CADRE A</b>                                                                 |                                                                                                                              | <b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>                                      |        | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |        | A plus d'un an<br>3                 |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                     |                                                               | UL     |                   | UM                                                                               |                                                                                               | UN     |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                |                                                               | UP     |                   | UR                                                                               |                                                                                               | US     |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                           |                                                               | UT     |                   | UV                                                                               |                                                                                               | UW     |                                     |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                 |                                                               | VA     |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                      |                                                               | UX     | 915               |                                                                                  | 915                                                                                           |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO |                                                               | ZI     |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                               |                                                               | UY     |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                |                                                               | UZ     |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                 | Impôts sur les bénéfices                                      | VM     | 18522             |                                                                                  | 18522                                                                                         |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                              | Taxe sur la valeur ajoutée                                    | VB     | 1334              |                                                                                  | 1334                                                                                          |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                              | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  | VN     |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                              | Divers                                                        | VP     |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                       |                                                               | VC     | 460791            |                                                                                  | 460791                                                                                        |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                          |                                                               | VR     | 11414             |                                                                                  | 11414                                                                                         |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                  |                                                               | VS     | 6008              |                                                                                  | 6008                                                                                          |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | <b>TOTAUX</b>                                                                                                                |                                                               |        | VT                | 498985                                                                           | VU                                                                                            | 498985 | VV                                  |  |                      |  |
| 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                |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                 |                                                                                                                              | <b>ÉTAT DES DETTES</b>                                        |        | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |        | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |  | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                              | 7Y                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                              | 7Z                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                   | VG                                                            | 65     |                   | 65                                                                               |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                    | VH                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                              | 8A                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                              | 8B                                                            | 9210   |                   | 9210                                                                             |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                              | 8C                                                            | 147775 |                   | 147775                                                                           |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                              | 8D                                                            | 4675   |                   | 4675                                                                             |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                     | 8E                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                   | VW                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                      | VX                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                            | VQ                                                            | 4403   |                   | 4403                                                                             |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                              | 8J                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                              | VI                                                            | 2565   |                   | 2565                                                                             |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                              | 8K                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                                                              | ZZ                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                              | 8L                                                            |        |                   |                                                                                  |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                                  |                                                                                                                              |                                                               | VY     | 168695            | VZ                                                                               | 168695                                                                                        |        |                                     |  |                      |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                          | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ     |                   | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL     | 2565                                |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       | VK     |                   | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                               |        |                                     |  |                      |  |