

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 18/11/2021 sous le numéro de dépôt 10016

Désignation de l'entreprise : <u>SASU 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 * <u>4 5 3 6 8 8 6 2 4 0 0 0 1 5</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>31 01 01 612101211</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AC			
		Frais de développement *	CX			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF			
		Fonds commercial (1)	AH			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	200380	180396	19983
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN			
		Constructions	AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			
		Autres immobilisations corporelles	AT	70000	70000	
		Immobilisations en cours	AV			
		Avances et acomptes	AX			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
		Autres participations	CU	74990	33876	41114
		Créances rattachées à des participations	BB			
		Autres titres immobilisés	BD	21345		21345
		Prêts	BF			
		Autres immobilisations financières *	BH			
TOTAL (II)		BJ	366715	284272	82442	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL			
		En cours de production de biens	BN			
		En cours de production de services	BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR			
		Marchandises	BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BY			
		Autres créances (3)	CA	19112		19112
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD			
		Disponibilités	CF	2974806		2974806
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	508		508
TOTAL (III)		CJ	2994426		2994426	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3361141	284272	3076868	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SASU AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS		Néant ☐		
				Exercice N 30062021		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....41600..)			DA	41600	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	8000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	2821626	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	171637	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	3042863	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	598	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	5928	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	9330	
	Dettes fiscales et sociales			DY	18148	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	34005		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3076868		
RENOIS	(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 *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	34005
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		

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

Désignation de l'entreprise : SASU AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK		FL			
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	4200		
	Autres produits (1) (11)					FQ	145938		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	150138	
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	24769	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	9256	
	Salaires et traitements *						FY	27000	
	Charges sociales (10)						FZ	11157	
	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	403	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	112663	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	37475		
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	43500	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	908	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	12639	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	99004	
	Total des produits financiers (V)						GP	156051	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	50	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	4511	
	Total des charges financières (VI)						GU	4562	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	151489		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	188964		

Désignation de l'entreprise SASU AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS										Néant ☐ *			
										Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	915		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	915		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	- 915		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										HK	16412		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	306190		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	134553		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	171637		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières								HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG		
	(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	43500		
	(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 quinquiés D)								RD		
	(9)	Dont transferts de charges								A1	4200		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS			A5	)	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				
				dont cotisations facultatives Madelin		A7							
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8									
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N				
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
	Détail en annexe												
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures	Produits antérieurs			

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SASU AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS

Exercice N, clos le : 30/06/2021

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	915
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	915
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

SASU AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 30/06/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux.....	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	Tableaux des amortissements.....	3
2.1.3	Immobilisations financières	3
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	4
	Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	4
2.1.5	Produits à recevoir	5
2.1.6	Créances.....	6
2.2	Passif.....	7
2.2.1	Capitaux propres.....	7
2.2.2	Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3	Charges à payer.....	9
3	Détail du résultat financier	10

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Une réduction de capital a eu lieu au cours de l'exercice.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes annuels clos au 30/06/2021.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites 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 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	140 321	40 076	-	-	-	180 397
Corporelles	70 000	-	-	-	-	70 000
Financières	46 515	-	-	-	12 639	33 876
TOTAL	163 806	40 076	-	-	12 639	250 397

2.1.3 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	2 774 055
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

La société a procédé à la cession de ses placements financiers dans le cadre de la réduction de capital.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SPO – ROUEN METROPOLE BASKET	177 480	15,36%	72 000		1 044 097	206 338
	42 381			38 124	18 551	
	Observation :					

La SCI Les Hauts Ville pour une valeur de 2 900 €, est en cours de liquidation.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	8 612
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	10 500
TOTAL	19 112

2.1.6 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	8 612	8 612	-
	Débiteur divers	10 500	10 500	-
Charges constatées d'avance		508	508	-
TOTAL		19 620	19 620	-

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	80 000	-	38 400	41 600
Primes, réserves et écarts	5 169 946	-	2 340 320	2 829 626
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	274 720	-	103 083	171 637
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 524 666	-	2 481 803	3 042 864

2.2.1.2 Capital

Aux termes d'une décision collective des associés en date du 9 Février 2021 et constaté par décision du Comité de Direction en date du 19 Avril 2021, le capital social a été réduit d'une somme de 38 400 euros, par voie de rachat et d'annulation de 3 840 actions d'une valeur nominale de 10 euros chacune, pour être ramené de 80 000 € à 41 600 €.

Le capital est composé de 4 160 actions de 10 euros de valeur nominale entièrement libérées et de même catégorie.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	598	598	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	9 330	9 330	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	16 412	16 412	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 736	1 736	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	5 929	5 929	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	34 005	34 005	-	-

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	598
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	5 280
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	1 736
Divers	-
TOTAL	7 614



3 Détail du résultat financier

Reprise sur dépréciation des titres de participations : 12 639 €

Produits nets cession VMP : 99 004 €

Intérêts et charges financières : 51 €

Charges sur cession de VMP : 4 512 €

18 NOV. 2021



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 DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 08 NOVEMBRE 2021

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

1°) DECISION SOUMISE A L'ASSOCIE UNIQUE :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2021 s'élevant à 171.637 € de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 171.637 €
- Prélèvement sur le poste « Autres Réserves »78.363 €

Affectation

- A titre de dividendes :..... 250.000 €

Le dividende unitaire est donc de 48,08 euros.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 08 Novembre 2021.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique 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)	
30/06/2020	0	0	0
30/06/2019	1.000.000	0	0
30/06/2018	600.000	0	0

2°) DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2021 s'élevant à 171.637 € de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 171.637 €
- Prélèvement sur le poste « Autres Réserves »78.363 €

Affectation

- A titre de dividendes :.....250.000 €

Le dividende unitaire est donc de 48,08 euros.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 08 Novembre 2021.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%.

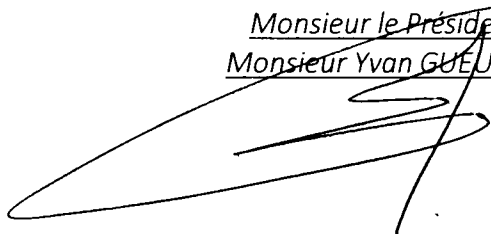
Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique 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)	
30/06/2020	0	0	0
30/06/2019	1.000.000	0	0
30/06/2018	600.000	0	0

Monsieur le Président
Monsieur Yvan GUEUDER



abtp FINANCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

18 NOV. 2021



abtp FINANCE
Société par actions simplifiée au capital de 41 600 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 2021

A l'Associé unique

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 2021, 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 l'association 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^{er} juillet 2020 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 22 octobre 2021 et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet, le cas échéant, d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

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 le 22 octobre 2021.

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 :

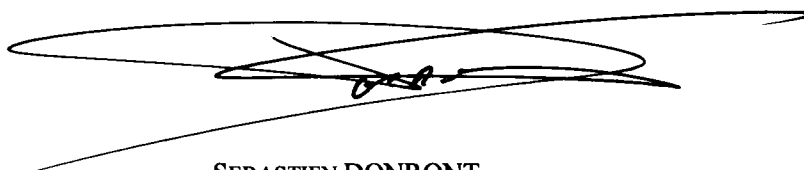
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 29 octobre 2021

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned above the printed name.

SEBASTIEN DONRONT



Actif			Au 30/06/2021			Au 30/06/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
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	180 396	19 983	60 059
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	200 380	180 396	19 983	60 059
		Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières	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	33 876	41 114	36 760
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		21 345		21 345	2 787 115	
Immobilisations financières	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	96 335	33 876	62 459	2 823 875	
Total de l'actif immobilisé			366 715	284 272	82 442	2 883 934
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Créances	TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés				4 575
		Autres créances	19 112		19 112	16 612
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	19 112		19 112	21 187	
	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	2 974 806		2 974 806	2 780 307	
Charges constatées d'avance			508		508	543
Total de l'actif circulant			2 994 426		2 994 426	2 802 037
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 361 141	284 272	3 076 868	5 685 971
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	



Passif		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 41 600)	41 600	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 821 626	5 161 946
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	171 637	274 720
	Situation nette avant répartition	3 042 863	5 524 666
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	3 042 863	5 524 666
Dettes	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	598	20
Dettes	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 928	3 829
	Total	6 527	3 850
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 330	6 030
	Dettes fiscales et sociales	18 148	151 425
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	27 478	157 455
	Produits constatés d'avance		
Écarts de conversion passif	Total des dettes et des produits constatés d'avance	34 005	161 305
	Écarts de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		3 076 868	5 685 971
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	34 005	161 305
(3) dont emprunts participatifs			



	France	Exportation	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - Biens				
- Services				3 660
Chiffre d'affaires net				3 660
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			4 200	8 400
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			145 938	
Autres produits				
Total			150 138	12 060
Charges d'exploitation (2)				
Marchandises Achats				
Variation de stocks				
Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (3)			24 769	26 975
Impôts, taxes et versements assimilés			9 256	8 377
Salaires et traitements			27 000	54 000
Charges sociales			11 157	21 526
			40 076	40 076
Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
	• pour risques et charges			
Autres charges			403	5
Total			112 663	150 961
Résultat d'exploitation	A		37 475	-138 901
Opér. commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers				
Produits financiers de participations (4)			43 500	410 766
Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)			908	9 487
Reprises sur provisions, transferts de charges			12 639	1 133
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			99 004	
Total			156 051	421 387
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				8 285
Intérêts et charges assimilées (5)			50	219
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			4 511	
Total			4 562	8 504
Résultat financier	D		151 489	412 882
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)	E		188 964	273 981



		Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 068
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		1 068
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	915	330
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	915	330
	Résultat exceptionnel	F -915	738
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 16 412	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		171 637	274 720
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	43 500	410 766
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SASU AGRI BATIMENT TRAVAUX PUBLICS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 30/06/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	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	Tableaux des amortissements.....	3
2.1.3	Immobilisations financières	3
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	4
	Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	4
2.1.5	Produits à recevoir	5
2.1.6	Créances.....	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Capitaux propres.....	7
2.2.2	Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3	Charges à payer.....	9
3	Détail du résultat financier	10

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Une réduction de capital a eu lieu au cours de l'exercice.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes annuels clos au 30/06/2021.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites 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 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	140 321	40 076	-	-	-	180 397
Corporelles	70 000	-	-	-	-	70 000
Financières	46 515		-		12 639	33 876
TOTAL	163 806	40 076	-	-	12 639	250 397

2.1.3 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	2 774 055
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

La société a procédé à la cession de ses placements financiers dans le cadre de la réduction de capital.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SPO – ROUEN METROPOLE BASKET	177 480	15,36%	72 000		1 044 097	206 338
	42 381			38 124	18 551	
	Observation :					

La SCI Les Hauts Ville pour une valeur de 2 900 €, est en cours de liquidation.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	8 612
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	10 500
TOTAL	19 112

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.6 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		8 612	8 612	-
Débiteur divers		10 500	10 500	-	
Charges constatées d'avance		508	508	-	
TOTAL		19 620	19 620	-	

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	80 000	-	38 400	41 600
Primes, réserves et écarts	5 169 946	-	2 340 320	2 829 626
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	274 720	-	103 083	171 637
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 524 666	-	2 481 803	3 042 864

2.2.1.2 Capital

Aux termes d'une décision collective des associés en date du 9 Février 2021 et constaté par décision du Comité de Direction en date du 19 Avril 2021, le capital social a été réduit d'une somme de 38 400 euros, par voie de rachat et d'annulation de 3 840 actions d'une valeur nominale de 10 euros chacune, pour être ramené de 80 000 € à 41 600 €.

Le capital est composé de 4 160 actions de 10 euros de valeur nominale entièrement libérées et de même catégorie.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	598	598	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	9 330	9 330	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	16 412	16 412	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 736	1 736	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	5 929	5 929	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	34 005	34 005	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	598
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	5 280
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	1 736
Divers	-
TOTAL	7 614

3 Détail du résultat financier

Reprise sur dépréciation des titres de participations : 12 639 €

Produits nets cession VMP : 99 004 €

Intérêts et charges financières : 51 €

Charges sur cession de VMP : 4 512 €