

RCS : NIMES Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00608 Numéro SIREN : 438 381 048 Nom ou dénomination : A.G FI
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/008881

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/008881**
n°de gestion : **2001B00608**
n°SIREN : **438 381 048 RCS Nîmes**

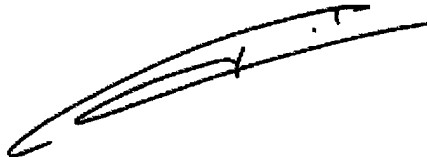
Le greffier du Tribunal de Commerce de Nîmes certifie avoir procédé le 02/08/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.G FI - Société par actions simplifiée
1020 avenue Joliot-curie 30900 Nîmes -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



1141868

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 268	10 268				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	563 061	148 784	414 277	451 833	37 556	8.31
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	67 307	49 881	17 426	20 655	3 229	15.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 427 188	129 894	3 297 294	3 369 188	71 894	2.13
	Créances rattachées à des participations	2 197 282	732 351	1 464 931	699 244	765 687	109.50
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	466		466	466		
Total II		6 265 572	1 071 178	5 194 394	4 541 387	653 007	14.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	77 877		77 877	92 246	14 368	15.58
	Autres créances	41 727		41 727	121 342	79 615	65.61
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	493 399		493 399	91 632	401 767	438.46
	Charges constatées d'avance (3)	6 221		6 221	1 502	4 719	314.11
	Total III	619 224		619 224	306 722	312 502	101.88
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 884 796	1 071 178	5 813 618	4 848 109	965 509	19.92

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 197 282

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 350 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 350 000	2 350 000		
	Réserves				
	Réserve légale	235 000	221 059	13 941	6.31
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	68 849	67 712	1 138	1.68
	Report à nouveau		299 614	299 614	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	489 682	606 093	116 411	19.21
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 143 532	2 945 250	198 282	6.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	764 429	1 159 282	394 853	34.06
	Concours bancaires courants	5 850	8 867	3 017	34.03
	Emprunts et dettes financières diverses	1 799 663	656 833	1 142 830	173.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 811	15 000	14 811	98.74
	Dettes fiscales et sociales	70 333	62 876	7 457	11.86
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 670 086	1 902 859	767 227	40.32
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 813 618	4 848 109	965 509	19.92

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

2 200 187 1 138 754

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	47 456		47 456	87 529		40 072	45.78
Production vendue de biens							
Production vendue de services	462 744		462 744	456 993		5 751	1.26
Chiffre d'affaires NET	510 200		510 200	544 522		34 321	6.30
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 028	2 453		425	17.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 666	91		28 575	NS
Autres produits			386	13		373	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			541 280	547 079		5 799	1.06
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			262 097	233 654		28 443	12.17
Impôts, taxes et versements assimilés			9 383	19 550		10 166	52.00
Salaires et traitements			181 021	178 920		2 101	1.17
Charges sociales			65 886	64 397		1 489	2.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			49 161	49 546		385	0.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8	6		2	27.48
Total des Charges d'exploitation (II)			567 557	546 072		21 485	3.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			26 277	1 007		27 284	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	590 000	449 370	140 630	31.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	35 336	30 755	4 581	14.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		44 749	44 749	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	625 336	524 874	100 461	19.14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	94 820		94 820	
Intérêts et charges assimilées (4)	59 100	82 861	23 761	28.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	153 920	82 861	71 059	85.76
2. Résultat financier (V-VI)	471 416	442 014	29 402	6.65
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	445 139	443 020	2 119	0.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 543	163 073	118 530	72.69
Total des produits (I+III+V+VII)	1 166 616	1 071 953	94 662	8.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	676 934	465 860	211 074	45.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	489 682	606 093	116 411	19.21

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

625 268 479 740
14 065 18 789
CHALVIN et Associés

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Liste des filiales et participations	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 813 617.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 510 200.40 Euros et dégageant un bénéfice de 489 681.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Une convention d'intégration fiscale avec la société NÎMES VI a été conclue en date du 18 Avril 2002. Le principe de neutralité a été retenu dans cette convention.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 470 €.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Ce CICE sera consacré à la prospection de nouveaux marchés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	21 958		
Installations générales agencements aménagements des constructions	563 061		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	98 942		8 375
TOTAL	662 003		8 375
Autres participations	4 835 858		788 613
Prêts, autres immobilisations financières	466		
TOTAL	4 836 324		788 613
TOTAL GENERAL	5 520 285		796 988

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		11 690	10 268	10 268
Installations générales agencements aménagements constr.			563 061	563 061
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 011	67 307	67 307
TOTAL		40 011	630 368	630 368
Autres participations		1	5 624 471	5 624 471
Prêts, autres immobilisations financières			466	466
TOTAL		1	5 624 937	5 624 937
TOTAL GENERAL		51 701	6 265 572	6 265 572

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	21 958		11 690	10 268
Installations générales agencements aménagements constr.	111 228	37 556	0	148 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 287	11 605	40 011	49 881
TOTAL	189 515	49 161	40 011	198 665
TOTAL GENERAL	211 472	49 161	51 701	208 933

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	37 556				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 605				
TOTAL	49 161				
TOTAL GENERAL	49 161				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	58 000	71 894			129 894
Sur autres immobilisations financières	709 425	22 926			732 351
TOTAL	767 425	94 820			862 245
TOTAL GENERAL	767 425	94 820			862 245
Dont dotations et reprises financières		94 820			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 197 282	2 197 282	
Autres immobilisations financières	466		466
Autres créances clients	77 877	77 877	
Personnel et comptes rattachés	1 900	1 900	
Impôts sur les bénéfices	20 384	20 384	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 407	3 407	
Divers état et autres collectivités publiques	2 601	2 601	
Débiteurs divers	13 434	13 434	
Charges constatées d'avance	6 221	6 221	
TOTAL	2 323 573	2 323 107	466

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 174	6 174		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	764 105	294 206	469 899	
Fournisseurs et comptes rattachés	29 811	29 811		
Personnel et comptes rattachés	33 729	33 729		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 108	26 108		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 791	3 791		
Autres impôts taxes et assimilés	6 706	6 706		
Groupe et associés	1 799 663	1 799 663		
TOTAL	2 670 086	2 200 187	469 899	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	393 824			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	10.0000	235 000			235 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	30 703
Autres créances	16 036
Total	46 738

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 174
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 322
Dettes fiscales et sociales	57 402
Total	67 898

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 221
Total	6 221

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	764 105
Total	764 105

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

[illegible]

AG FI
Société par actions simplifiée
au capital de 2 350 000 euros
Siège social : Zone Industrielle de Saint Césaire
1020, avenue Joliot Curie
30900 NIMES
RCS : 438 381 048

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2019**

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 489 682 euros de la manière suivante :

- Aux autres réserves soit 9.682 euros
- A titre de dividende 480.000 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 2,04 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

En conséquence, le compte des capitaux propres se présentera désormais comme suit :

Capital social.....2.350.000 euros
Réserve légale.....235.000 euros
Autres réserves.....78.531 euros

TOTAL.....2.663.531 euros

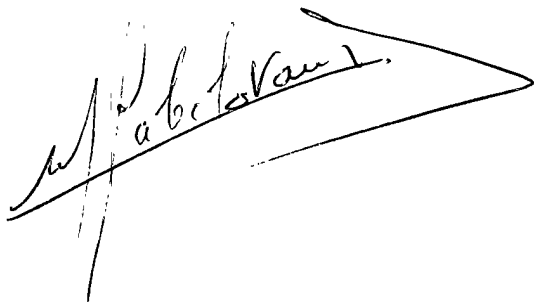
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes	Revenus non éligibles à l'abattement
30/09/2017	291.400 €	291.400 €
30/09/2016	0	
30/09/2015	280.000 €	280.000 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME





Serres-Castet, le 13 Mars 2019

S.A.S. A G F I

1020 Avenue Joliot Curie
30931 NIMES Cedex 9

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AGFI relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- Fondement de l'opinion

a) *Référentiel d'audit*

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

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

Groupe Sully SAS

Aéropole Pau-Pyrénées

Route de l'Aéroport

64121 Serres-Castet - France

T +33 (5) 59 33 73 73

F +33 (5) 59 33 73 74

Résidence Les Glycines

10, chemin de La Montjoie

1^{er} étage – Appt 8

64800 Nay - France

T +33 (5) 59 61 29 98

F + 33 (5) 59 61 30 72

Clos des Dominicaines

Avenue Belzunce

64130 Mauléon - France

T +33 (5) 59 28 33 98

F + 33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr

SI www.groupe-sully.fr



b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- Estimations significatives

Nous avons procédé, sur la base des éléments disponibles, à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues pour la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan du 30 septembre 2018 s'établit à 3 297 294 €, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'inventaire, notamment à analyser les performances des sociétés sur la base des derniers comptes annuels, et à revoir les calculs effectués par la société.

- Présentation d'ensemble des comptes annuels

Nous nous sommes assurés de la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

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



IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

V- 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 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 SAS AGFI à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



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

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

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

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

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



conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Le Commissaire aux comptes

GROUPE SULLY SAS
Bernadette OZOL

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 268	10 268				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	563 061	148 784	414 277	451 833	37 556	8.31
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	67 307	49 881	17 426	20 655	3 229	15.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 427 188	129 894	3 297 294	3 369 188	71 894	2.13
	Créances rattachées à des participations	2 197 282	732 351	1 464 931	699 244	765 687	109.50
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	466		466	466		
	Total II	6 265 572	1 071 178	5 194 394	4 541 387	653 007	14.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	77 877		77 877	92 246	14 368	15.58
	Autres créances	41 727		41 727	121 342	79 615	65.61
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	493 399		493 399	91 632	401 767	438.46
	Charges constatées d'avance (3)	6 221		6 221	1 502	4 719	314.11
	Total III	619 224		619 224	306 722	312 502	101.88
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 884 796	1 071 178	5 813 618	4 848 109	965 509	19.92

(1) Dont droit au bail

(2) Dont a moins d'un an

(3) Dont a plus d'un an

2 197 282

BILAN PASSIF

		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N/N-1 Euros %	
PASSIF					
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 350 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 350 000	2 350 000		
	Réserves				
	Réserve légale	235 000	221 059	13 941	6.31
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	68 849	67 712	1 138	1.68
	Report à nouveau		299 614	299 614	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	489 682	606 093	116 411	19.21
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 143 532	2 945 250	198 282	6.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	764 429	1 159 282	394 853	34.06
	Concours bancaires courants	5 850	8 867	3 017	34.03
	Emprunts et dettes financières diverses	1 799 663	656 833	1 142 830	173.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 811	15 000	14 811	98.74
	Dettes fiscales et sociales	70 333	62 876	7 457	11.86
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 670 086	1 902 859	767 227	40.32
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 813 618	4 848 109	965 509	19.92

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

2 200 187 1 138 754

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice 30/09/2017 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	47 456		47 456	87 529	40 072
Production vendue de biens					
Production vendue de services	462 744		462 744	456 993	5 751
Chiffre d'affaires NET	510 200		510 200	544 522	34 321
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			2 028	2 453	425
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 666	91	28 575
Autres produits			386	13	373
Total des Produits d'exploitation (I)			541 280	547 079	5 799
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			262 097	233 654	28 443
Impôts, taxes et versements assimilés			9 383	19 550	10 166
Salaires et traitements			181 021	178 920	2 101
Charges sociales			65 886	64 397	1 489
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			49 161	49 546	385
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			8	6	2
Total des Charges d'exploitation (II)			567 557	546 072	21 485
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			26 277	1 007	27 284
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	590 000	449 370	140 630	31.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	35 336	30 755	4 581	14.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		44 749	44 749	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	625 336	524 874	100 461	19.14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	94 820		94 820	
Intérêts et charges assimilées (4)	59 100	82 861	23 761	28.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	153 920	82 861	71 059	85.76
2. Résultat financier (V-VI)	471 416	442 014	29 402	6.65
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	445 139	443 020	2 119	0.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 543	163 073	118 530	72.69
Total des produits (I+III+V+VII)	1 166 616	1 071 953	94 662	8.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	676 934	465 860	211 074	45.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	489 682	606 093	116 411	19.21

* Y compris Redevance de credit bail mobilier

Redevance de credit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de presentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

625 268 479 740

14 065 18 789

CHALVIN et Associés

ANNEXE

GROUPE STIM
Aéroport de Pau
Tél. : 05 64 12 12 12
RCS Pau 343 473 251
page 6

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Liste des filiales et participations	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 813 617,94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 510 200,40 Euros et dégageant un bénéfice de 489 681,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Une convention d'intégration fiscale avec la société NÎMES VI a été conclue en date du 18 Avril 2002. Le principe de neutralité a été retenu dans cette convention.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 470 €.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Ce CICE sera consacré à la prospection de nouveaux marchés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 958		
Installations générales agencements aménagements des constructions	563 061		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	98 942		8 375
TOTAL	662 003		8 375
Autres participations	4 835 858		788 613
Prêts, autres immobilisations financières	466		
TOTAL	4 836 324		788 613
TOTAL GENERAL	5 520 285		796 988

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		11 690	10 268	10 268
Installations générales agencements aménagements constr.			563 061	563 061
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 011	67 307	67 307
TOTAL		40 011	630 368	630 368
Autres participations		1	5 624 471	5 624 471
Prêts, autres immobilisations financières			466	466
TOTAL		1	5 624 937	5 624 937
TOTAL GENERAL		51 701	6 265 572	6 265 572

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	21 958		11 690	10 268
Installations générales agencements aménagements constr.	111 228	37 556	0	148 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 287	11 605	40 011	49 881
TOTAL	189 515	49 161	40 011	198 665
TOTAL GENERAL	211 472	49 161	51 701	208 933

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	37 556				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 605				
TOTAL	49 161				
TOTAL GENERAL	49 161				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	58 000	71 894			129 894
Sur autres immobilisations financières	709 425	22 926			732 351
TOTAL	767 425	94 820			862 245
TOTAL GENERAL	767 425	94 820			862 245
Dont dotations et reprises financières		94 820			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 197 282	2 197 282	
Autres immobilisations financières	466		466
Autres créances clients	77 877	77 877	
Personnel et comptes rattachés	1 900	1 900	
Impôts sur les bénéfices	20 384	20 384	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 407	3 407	
Divers état et autres collectivités publiques	2 601	2 601	
Débiteurs divers	13 434	13 434	
Charges constatées d'avance	6 221	6 221	
TOTAL	2 323 573	2 323 107	466

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 174	6 174		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	764 105	294 206	469 899	
Fournisseurs et comptes rattachés	29 811	29 811		
Personnel et comptes rattachés	33 729	33 729		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 108	26 108		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 791	3 791		
Autres impôts taxes et assimilés	6 706	6 706		
Groupe et associés	1 799 663	1 799 663		
TOTAL	2 670 086	2 200 187	469 899	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	393 824			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	10.0000	235 000			235 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	30 703
Autres créances	16 036
Total	46 738

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 174
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 322
Dettes fiscales et sociales	57 402
Total	67 898

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 221
Total	6 221

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	764 105
Total	764 105

Liste des filiales et participations

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

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Recapitulatif des dettes financières	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50 %										
- STE D'EXPL. DES ETS ALAIN MA	313 700	296 204	100,00	853 846	724 900					
- NIMES VI	2 000 500	942 339	100,00	1 941 215	1 941 215	1 111 833				
- MJG LOC	111 000	1 062 991	100,00	81 753	81 753					
- EVA	1 000	755 245	95,00	960		720 361				
- GARAGE DE PETRI	70 000	174 248	70,00	60 670	60 670	153 754				
- CEVENNES PL	80 000	504 361	100,00	461 954	461 954	124 243				
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										