

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 19/04/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004204

copie conforme

Bk204

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 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	18 688	15 358	3 330	6 137	2 807	45.73
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	563 061	223 897	339 165	376 721	37 556	9.97
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	111 649	68 758	42 891	25 378	17 513	69.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 427 188	128 923	3 298 265	3 298 127	138	0.00
	Créances rattachées à des participations	2 220 319	751 234	1 469 085	920 022	549 063	59.68
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				466	466	100.00
Total II		6 340 905	1 188 169	5 152 736	4 626 852	525 885	11.37
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	31 173		31 173	128 138	96 965	75.67
	Autres créances	1 022		1 022	17 667	16 645	94.22
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	192 209		192 209	155 229	36 980	23.82
	Charges constatées d'avance (3)	8 681		8 681	1 265	7 416	586.25
	Total III	233 084		233 084	302 299	69 215	22.90
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 573 989	1 188 169	5 385 821	4 929 151	456 670	9.26

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 220 319

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 350 000)	2 350 000	2 350 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	235 000	235 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	85 405	78 531	6 874	8.75
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	877 136	657 824	219 312	33.34
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 547 542	3 321 356	226 186	6.81
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	281 165	470 080	188 915	40.19
	Concours bancaires courants	1 451	1 895	444	23.44
	Emprunts et dettes financières diverses	1 338 376	1 017 444	320 932	31.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 518	6 647	6 871	103.37
	Dettes fiscales et sociales	203 004	111 729	91 275	81.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	765		765	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 838 279	1 607 795	230 484	14.34
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 385 821	4 929 151	456 670	9.26

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

1 819 400 1 436 716

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	66 092		66 092	66 712		620	0.93
Production vendue de biens							
Production vendue de services	444 930		444 930	471 319		26 389	5.60
Chiffre d'affaires NET	511 022		511 022	538 031		27 009	5.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			742	4 968		4 226	85.07
Autres produits			7	6		1	15.42
Total des Produits d'exploitation (I)			511 770	543 005		31 234	5.75
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 *			190 716	264 560		73 844	27.91
Impôts, taxes et versements assimilés			12 472	9 567		2 905	30.37
Salaires et traitements			188 304	279 186		90 881	32.55
Charges sociales			67 545	92 475		24 930	26.96
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 488	53 076		9 411	17.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	5		2	33.62
Total des Charges d'exploitation (II)			521 528	698 869		177 340	25.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 758	155 864		146 106	93.74
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2020	30/09/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	888 000	762 000	126 000	16.54
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 915	33 574	12 659	37.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	138	833	695	83.43
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	909 053	796 407	112 646	14.14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 941	9 941	1 001	10.07
Intérêts et charges assimilées (4)	19 693	41 028	21 335	52.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	28 634	50 970	22 336	43.82
2. Résultat financier (V-VI)	880 419	745 437	134 982	18.11
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	870 661	589 573	281 088	47.68
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 208		1 208	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 208		1 208	
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)	1 208		1 208	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 267	68 251	62 984	92.28
Total des produits (I+III+V+VII)	1 422 032	1 339 411	82 620	6.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	544 895	681 588	136 692	20.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	877 136	657 824	219 312	33.34

* 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

908 997 796 339

13 384 20 781

CHALVIN et Associés

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	11
Liste des filiales et participations	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 385 820.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 511 021.72 Euros et dégageant un bénéfice de 877 136.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation:

- la valeur comptable des actifs et passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

L'entreprise a en conséquence mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures d'aides à sa disposition, une réorganisation de son activité et en portant une vigilance accrue aux dépenses et à sa trésorerie.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

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.

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 2018-07 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 NIMES VI a été conclue en date du 18 avril 2002.

Le principe de neutralité a été retenu dans cette convention.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	18 688		
Installations générales agencements aménagements des constructions	563 061		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 126		39 637
TOTAL	641 187		39 637
Autres participations	5 089 504		558 004
Prêts, autres immobilisations financières	466		
TOTAL	5 089 970		558 004
TOTAL GENERAL	5 749 845		597 641

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			18 688	18 688
Installations générales agencements aménagements constr.			563 061	563 061
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 115	111 649	111 649
TOTAL		6 115	674 710	674 710
Autres participations		0	5 647 507	5 647 507
Prêts, autres immobilisations financières		466		
TOTAL		466	5 647 507	5 647 507
TOTAL GENERAL		6 581	6 340 905	6 340 905

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	12 551	2 807		15 358
Installations générales agencements aménagements constr.	186 340	37 556		223 897
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 748	22 125	6 115	68 758
TOTAL	239 088	59 681	6 115	292 655
TOTAL GENERAL	251 639	62 488	6 115	308 012

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 807				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	37 556				
Matériel de bureau informatique mobilier	22 125				
TOTAL	59 681				
TOTAL GENERAL	62 488				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	129 061		138		128 923
Sur autres immobilisations financières	742 293	8 941			751 234
TOTAL	871 354	8 941	138		880 157
TOTAL GENERAL	871 354	8 941	138		880 157
Dont dotations et reprises financières		8 941	138		

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	2 220 319	2 220 319	
Autres créances clients	31 173	31 173	
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Taxe sur la valeur ajoutée	872	872	
Charges constatées d'avance	8 681	8 681	
TOTAL	2 261 194	2 261 194	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	1 841	1 841		
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	280 775	261 896	18 879	
Fournisseurs et comptes rattachés	13 518	13 518		
Personnel et comptes rattachés	77 456	77 456		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 446	37 446		
Impôts sur les bénéfices	72 586	72 586		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 522	5 522		
Autres impôts taxes et assimilés	9 993	9 993		
Groupe et associés	1 338 376	1 338 376		
Autres dettes	765	765		
TOTAL	1 838 279	1 819 400	18 879	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	189 123			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	30 408
Total	30 408

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 841
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 465
Dettes fiscales et sociales	117 053
Autres dettes	765
Total	124 124

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 681
Total	8 681

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- 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	280 775
Total	280 775

SAS AGFI
30900 NIMES

Page: 12

B. Renseignements globaux

- Filiales non reprises en A
- Participations non reprises en A

Serres-Castet, le 19 Mars 2021

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 2020, 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.

b) *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Serres-Castet

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

Residence 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

III- 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 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 2020 s'établit à 3 298 265 €, 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 prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les 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 OZIOL

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 - 12			Exercice N-1 30/09/2019 - 12	Écart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	29 699	17 394	12 305	6 137	1 517	45,73
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	563 061	223 547	339 513	376 722	37 536	9,97
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	111 649	68 731	42 918	16 379	17 513	69,11
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 417 199	129 919	3 287 280	3 296 137	136	0,00	
Créances rattachées à des participations	2 121 319	781 134	1 440 185	911 111	549 163	69,69	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				466	466	100,00	
	Total II	6 340 905	1 188 169	5 152 736	4 626 552	525 995	11,37
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	31 173		31 173	129 136	96 963	76,67
	Autres créances	1 022		1 022	17 667	16 645	94,21
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	192 209		192 209	155 219	36 990	23,92	
Charges constatées d'avance (3)	9 681		9 681	1 265	7 416	566,25	
	Total III	233 084		233 084	302 299	69 215	22,90
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 573 989	1 188 169	5 385 821	4 929 151	456 670	9,26

115 [Don't forget to sign]

© 2000 Blackwell Publishers Ltd. *Journal of Internal Medicine* 247: 133–140

(3) $\Gamma \models \text{Con}(\text{Con}(\Gamma))$ and $\Gamma \models \text{Con}(\text{Con}(\text{Con}(\Gamma)))$.

M. S. R. 1993, 1994, 1995, 1996, 1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 26

1. *U. V. V. N. g. V. 1982*

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	68 032		68 032	68 711		679	0.98
Production vendue de biens							
Production vendue de services	444 930		444 930	471 319		26 389	5.93
Chiffre d'affaires NET	512 022		512 022	539 030		27 008	5.29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			742	4 968		4 226	57.07
Autres produits			7	6		1	15.42
Total des Produits d'exploitation (I)			512 770	543 005		31 234	5.75
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 *			100 716	264 560		163 844	162.51
Impôts, taxes et versements assimilés			12 472	9 567		2 905	23.37
Salaires et traitements			149 904	179 166		29 262	19.52
Charges sociales			67 543	90 473		22 930	34.09
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 433	93 076		30 643	49.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	5		2	33.62
Total des Charges d'exploitation (II)			521 526	638 669		117 143	22.66
I - Résultat d'exploitation (I-II)			9 244	104 336		95 092	93.74
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30-09-2020 12	30-09-2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	488 277	782 000	-293 723	-60.34
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 918	33 874	-12 956	-37.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	135	833	-698	-51.43
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	509 053	796 417	-287 364	-36.14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 941	9 941	0	0.00
Intérêts et charges assimilées (4)	19 693	41 014	-21 321	-52.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	29 634	50 955	-21 321	-43.80
2. Résultat financier (V-VI)	479 419	745 437	-266 018	-35.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	570 661	589 373	-118 712	-20.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 208		1 208	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 208		1 208	100.00
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)	1 208		1 208	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 287	68 031	-62 744	-91.24
Total des produits (I+III+V+VII)	1 422 032	1 339 411	82 621	6.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	544 895	681 369	-136 474	-20.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	877 136	658 042	219 094	33.30

(3) Acomptes - Réduction de crédit-bail financier

Réduction de crédit-bail immobilier

(4) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Montants exprimés en milliers d'euros (M€)

01-01-2020 01-01-2019

11 374 11 374

CHAI & Associés

ANNEXE**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	11
Liste des filiales et participations	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 385 820.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 511 021.72 Euros et dégageant un bénéfice de 877 136.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions de l'article L. 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation:

- la valeur comptable des actifs et passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

L'entreprise a en conséquence mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures d'aides à sa disposition, une réorganisation de son activité et en portant une vigilance accrue aux dépenses et à sa trésorerie.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1 f)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

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.

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 2018-07 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 NIMES VI a été conclue en date du 18 avril 2002.

Le principe de neutralité a été retenu dans cette convention.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	19 633		
Installations générales agencements aménagements des constructions	563 061		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 113		19 633
TOTAL	642 197		19 633
Autres participations	5 647 507		558 034
Prêts, autres immobilisations financières	466		
TOTAL	5 653 610		558 034
TOTAL GENERAL	6 295 807		577 667

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			19 633	19 633
Installations générales agencements aménagements constr.			563 061	563 061
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 113	111 649	111 649
TOTAL		6 113	674 710	674 710
Autres participations		0	5 647 507	5 647 507
Prêts, autres immobilisations financières		466		
TOTAL		466	5 647 507	5 647 507
TOTAL GENERAL		6 581	6 342 217	6 342 217

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	19 633	2 307		15 336
Installations générales agencements aménagements constr.	196 340	37 336		223 697
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 749	22 113	6 113	68 739
TOTAL	234 699	59 691	6 113	292 655
TOTAL GENERAL	271 639	62 499	6 113	308 012

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 307				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	37 336				
Matériel de bureau informatique mobilier	22 113				
TOTAL	59 691				
TOTAL GENERAL	62 499				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	124 313		124		124 313
Sur autres immobilisations financières	731 234	8 342			731 234
TOTAL	855 547	8 342	124		855 547
TOTAL GENERAL	855 547	8 342	124		855 547
Dont dotations et reprises financières		8 342	124		

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	1 200 313	1 200 313	
Autres créances clients	31 173	31 173	
Personnel et comptes rattachés	131	131	
Taxe sur la valeur ajoutée	372	372	
Charges constatées d'avance	3 631	3 631	
TOTAL	1 266 194	1 266 194	

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	1 341	1 341		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	161 396	161 396	16 379	
Fournisseurs et comptes rattachés	13 313	13 313		
Personnel et comptes rattachés	77 436	77 436		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 446	37 446		
Impôts sur les bénéfices	72 336	72 336		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 321	3 321		
Autres impôts taxes et assimilés	3 333	3 333		
Groupe et associés	1 333 376	1 333 376		
Autres dettes	763	763		
TOTAL	1 833 173	1 819 400	16 379	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	133 123			

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	11,0000	233 000			233 000

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	30 408
Total	30 408

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 842
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 468
Dettes fiscales et sociales	117 153
Autres dettes	768
Total	124 124

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 682
Total	3 682

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- 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	000 000 €
Total	000 000 €

SHINOGOSHI
HIROYUKI

(Code du Commerce, Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

[illegible]

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2021

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 877 136 euros de la manière suivante :

- Dotation aux autres réserves, soit 586 euros
- A titre de dividende soit 876.550 euros.

Montant - Mise en paiement

Le dividende unitaire est de 3,73 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.....85.991 euros

TOTAL.....2.670.991 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
30/09/2019	650.950 €	650.950 €
30/09/2018	480.000 €	480.000 €
30/09/2017	291.400 €	291.400 €

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

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

