

RCS : ALENCON Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 70108 Numéro SIREN : 479 800 625 Nom ou dénomination : A'GRAP
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2023 sous le numéro de dépôt 2999

Désignation de l'entreprise : S.A.S. A'GRAP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 6				
Adresse de l'entreprise : LA TOUR DE VIMER		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 4 7 9 8 0 0 6 2 5 0 0 0 1 0		Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le. 31122022	N-1 30062022			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 417	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	9 829	224 432
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	502 553	502 553
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	100 097	121 146
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	330	330
	TO TAL (II)		BJ	BK	614 450 11 246 603 204 624 461	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	195	78
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	79 848 59 454	28 888
		Autres créances (3)	BZ	CA	843 673	579 017
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	710		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI			
	TO TAL (III)	CJ	CK	924 425 59 454 864 971 607 983		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecart de conversion actif * (VI)		CN				
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	1 538 875 70 700 1 468 176 1 232 444		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	100 427	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise S.A.S. A'GRAP		Néant ☐		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 331 390)	DA	331 390	331 390
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	459 980	459 980
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(42 981)	(198 672)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	110 271	155 691
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	858 661
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		652
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	575 514	451 416
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	28 084	25 836
	Dettes fiscales et sociales	DY	812	1 044
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 106	5 106
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	609 515	484 054
	Ecart de conversion passif *	(V) ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 468 176	1 232 444
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	609 515	484 054
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		652	

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

Désignation de l'entreprise : S.A.S. A'GRAP							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	12 960	FB		FC	12 960	38 075	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	4 059	FH		FI	4 059	6 063	
		FJ	17 019	FK		FL	17 019	44 138	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ	748		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	17 767	44 138	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	11 782	34 613	
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	9 572	21 661	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	130	3 650	
	Salaires et traitements *					FY			
	Charges sociales (10)					FZ	1 450	884	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	208	527
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	8 493	16 987
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	31 634	78 322
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(13 867)	(34 183)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	110 223	161 639	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 604	8 298	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	117 827	169 938	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 490	8 368	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	6 490	8 368	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	111 337	161 570	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	97 470	127 386	

Désignation de l'entreprise S.A.S. A'GRAP				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	500			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	500			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			2 638	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			2 638	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	500		(2 638)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(12 301)		(30 943)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	136 094		214 076	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	25 823		58 385	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	110 271		155 691	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	117 827		169 937
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	6 490		8 368
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD				
	(9)	Dont transferts de charges			A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives		A6	obligatoires	A9		
		dont cotisations facultatives Madelin		A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N				
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Pdts s/Frs ant.						500		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

Annexe

INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 468 176** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **136 094** euros et un total **charges** de **25 823** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **110 271** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **6** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

FAITS CARACTÉRISTIQUES

NEANT

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Annexe

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Les créances sur l'activité de restauration sur le site "Haras du Pin" ont été provisionnées à hauteur de 50.960,34 euros compte tenu de l'ancienneté des créances et de la difficulté de recouvrement.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

Périmètre d'intégration fiscale :

- Société mère : S.A.S. A'GRAP
- Filiales :
 - S.A.R.L. SERVICES A DOM NORMANDIE
 - S.A.R.L. AD SISTO
 - S.A.R.L. C SAGE

Conformément à la convention d'intégration fiscale, la méthode dite de la neutralité est appliquée. Ainsi, la société tête de groupe, la S.A.S. A'GRAP supporte toutes les impositions et garde tous les avantages liés à l'intégration.

Il en découle une économie d'impôt sur les sociétés réalisée de 12.301 euros.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Diminutions AcquisitionsVirt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	1 416,92				1 416,92
Instal., agencement, aménagement divers	4 288,39				4 288,39
Matériel de transport	775,00				775,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 990,08				4 990,08
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 470,39				11 470,39
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	623 698,64		21 048,65		602 649,99
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	330,00				330,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	624 028,64		21 048,65		602 979,99
TOTAL	635 499,03		21 048,65		614 450,38

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2022
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 416,92			1 416,92
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 942,70	121,40		4 064,10
Matériel de transport	775,00			775,00
Matériel de bureau, mobilier	4 903,91	86,17		4 990,08
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 038,53	207,57		11 246,10
TOTAL	11 038,53	207,57		11 246,10

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoire

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Présentation

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		33 139,00	10,0000	331 390,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		33 139,00	10,0000	331 390,00

Créances et Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	100 096,99	100 096,99	
Prêts			
Autres immobilisations financières	330,00	330,00	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	79 847,89	79 847,89	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	14 870,44	14 870,44	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	814 929,02	814 929,02	
Débiteurs divers	13 873,05	13 873,05	
Charges constatées d'avances			

TOTAL DES CREANCES

1 023 947,39

1 023 947,39

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	575 456,04	575 456,04		
Fournisseurs et comptes rattachés	28 083,66	28 083,66		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	811,85	811,85		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	57,51	57,51		
Autres dettes	5 106,04	5 106,04		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DES DETTES

609 515,10

609 515,10

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

57,51

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
------------	-------------------	---	--

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		502 553,00
Créances sur participations		100 096,98
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	802 628,02	12 301,00
Capital souscrit appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes envers établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers		575 456,04
Avances, acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Ventilation du chiffre d'affaires

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		17 019,17
Ventes de marchandises		12 959,91
Refact Ventes Tx Réduit	12 959,91	
Production vendue Services		4 059,26
Prestations services Tx Normal	4 059,26	
Chiffre d'affaires par marché géographique		17 019,17
Chiffre d'affaires FRANCE		17 019,17
Refact Ventes Tx Réduit	12 959,91	
Prestations services Tx Normal	4 059,26	

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		8 727
Créances rattachées à des participations		1 123
Intérêts courus	1 123	
Autres créances		7 604
Associés intérêts courus à rec	7 604	

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		11 049
Emprunts et dettes financières divers		
Interets courus	6 490	6 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs biens fact.non pa	4 559	4 559

A'GRAP
Société par actions simplifiée
au capital de 331 390 euros
Siège social : La Tour de Vimer, 61120 GUERQUESALLES
479 800 625 RCS ALENCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 110 271,25 euros de la manière suivante :

- En amortissement du déficit antérieur42 980,73 euros
- A la réserve légale33 139,00 euros
- Au compte « autres réserves »34 151,52 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme,
Le Président,
Olivier ROBERT.

