

RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00205
Numéro SIREN : 498 457 217
Nom ou dénomination : A.J.E PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2020 sous le numéro de dépôt 5196

Greffe du tribunal de commerce de BAYONNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/5196

Déposant :

Nom/dénomination : A.J.E PARTICIPATIONS

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 498 457 217

N° gestion : 2013 B 00205



Handwritten signature or mark.



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	211 422		211 422	198 140
Chiffres d'affaires Nets	211 422		211 422	198 140
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			32 145	328 136
Autres produits			68	96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			243 636	526 371
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			143 687	122 372
Impôts, taxes et versements assimilés			15 140	14 572
Salaires et traitements				
Charges sociales			2 545	2 246
Dotations aux amortissements sur immobilisations			138 419	109 658
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 515	13 417
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			13 539	10 058
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			321 844	272 323
RESULTAT EXPLOITATION			-78 208	254 048
Bénéfice attribué ou perte transférée			32 151	29 806
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières			18 502	17 377
Autres intérêts et produits assimilés			1 372 171	650 585
Reprises sur provisions et transferts de charges			649 418	74 912
Différences positives de change			1	2 379
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 040 093	745 253
Dotations financières aux amortissements et provisions			8 790	649 418
Intérêts et charges assimilées			197 855	92 485
Différences négatives de change				1
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			206 645	741 904
RESULTAT FINANCIER			1 833 447	3 349
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 787 391	287 203

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
- Mission de Présentation -

5



1/1



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	129	6 360
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		129 003
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	129	135 363
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 843	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 843	
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-50 714	135 363
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	439 112	-9 163
TOTAL DES PRODUITS	2 316 009	1 436 794
TOTAL DES CHARGES	1 018 444	1 005 064
R E S U L T A T N E T	1 297 565	431 729
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
- Mission de Présentation -





BILAN ACTIF

	31/12/2019 (12 mois)			Présenté en Euros 31/12/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial	150 000		150 000	150 000
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	226 307		226 307	226 307
Constructions	2 258 492	503 708	1 754 784	1 865 410
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	217 639	53 855	163 784	167 876
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	986 300		986 300	1 060 000
Créances rattachées à des participations	1 837 526		1 837 526	1 552 555
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
ACTIF IMMOBILISE	5 676 294	557 563	5 118 731	5 022 178
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	29 456	8 515	20 941	23 239
Fournisseurs débiteurs	416		416	1 004
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				102 658
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 914		13 914	20 242
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	31 485 425	8 790	31 476 635	31 432 945
Disponibilités	465 555		465 555	299 926
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 689		2 689	7 468
ACTIF CIRCULANT	31 997 455	17 305	31 980 150	31 887 481
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 673 749	574 868	37 098 880	36 909 658

COMPAGNIE FIDUCIAIRE

- Mission de Présentation -

h



T/C



BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Capital social ou individuel	132 860	132 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 522 056	6 522 056
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	13 286	13 286
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 546 325	16 514 595
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 297 565	431 729
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	24 512 091	23 614 527
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	174 000	217 500
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	174 000	217 500
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 076 030	8 968 598
Découverts, concours bancaires	2 882 231	3 818 659
Emprunts et dettes financières diverses	4 286	1 180
Associés		156
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 785	28 445
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices	417 340	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 441	9 219
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		240 000
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 547	5 846
Autres dettes	3 900	3 900
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	229	1 629
DETTES	12 412 789	13 077 632
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	37 098 880	36 909 658

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
- Mission de Présentation -





ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

L



Handwritten signature



➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Autres Informations

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19.

Cette crise sanitaire aura probablement des impacts en matière de baisse d'activité, de trésorerie et de résultat net de la société sur l'exercice en cours.

A ce stade les conséquences précises de cette crise sur la situation et les perspectives d'avenir de l'entreprise ne peuvent être évaluées.

h



Handwritten signature



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 5 676 294 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	150 000			150 000
Immobilisations corporelles	2 770 737	23 701	92 000	2 702 438
Immobilisations financières	2 612 585	211 270		2 823 856
TOTAL	5 533 322	234 971	92 000	5 676 294

Amortissements et dépréciations d'actif = 557 563 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	511 145	138 419	92 000	557 563
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	511 145	138 419	92 000	557 563

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droit au bail	150 000	0	150 000	Non amortiss.
Terrain tarnos	91 469	0	91 469	Non amortiss.
Terrain lormont	34 300	0	34 300	Non amortiss.
Terrain naguile	100 538	0	100 538	Non amortiss.
Bureaux tarnos (gsf)	299 209	88 316	210 893	20 ans
Hangar depot tarnos bab echaf)	178 501	52 391	126 110	20 ans
Bureaux tarnos (bab echaf.)	206 615	61 987	144 629	20 ans
Bureaux tarnos (matebat)	288 626	86 590	202 036	20 ans
Batiment lormont (kfc)	505 700	151 710	353 990	20 ans
Construction naguile	402 151	23 167	378 985	de 20 à 30 ans
Amenagement naguile pro	235 621	24 157	211 464	de 10 à 30 ans
Amenagements naguile apts	142 069	15 391	126 677	de 12 à 30 ans
Instal./agenc.divers	35 181	13 311	21 870	5 ans
Materiel de transport	130 000	21 631	108 369	10 ans
Materiel informatique	9 199	6 419	2 780	3 ans
Mobilier	43 259	12 495	30 764	de 5 à 12 ans
TOTAL	2 852 438	557 563	2 294 875	

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-





Etat des créances = 1 884 031 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 837 556		
Actif circulant & charges d'avance	46 474	46 474	
TOTAL	1 884 031	46 474	

Dépréciations = 17 305 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Reprises	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	13 417	8 515	13 417	8 515
Comptes financiers	649 418	8 790	649 418	8 790
TOTAL	662 835	17 305	662 835	17 305

Charges constatées d'avance = 2 689 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-

h



Handwritten signature



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 132 860 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	13 286	10	132 860
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	13 286	10	132 860

Variations capitaux propres :

	Capital	Réserves et prime de fusion	Report à Nouveau	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	132 860	23 049 937		431 729	23 614 526
Affectation de résultat		431 729		(431 729)	
Dividendes		(400 000)			(400 000)
Résultat de l'exercice				1 297 565	1 297 565
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	132 860	23 081 666	0	1 297 565	24 512 091

Provisions = 174 000 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	217 500		43 500	174 000
TOTAL	217 500		43 500	174 000

Les reprises de provisions pour risques et charges au 31.12.2019 sont composées de :

- 1/10^{ème} de la reprise de provision pour impôt différé concernant l'imposition de la plus-value d'apport sur la fusion avec la SARL AJE en 2014, reprise sur 10 ans pour 43 500€

Le solde des provisions au 31/12/2019 s'élève à 174 000€ et correspond au solde de l'impôt différé concernant l'imposition de la plus-value d'apport avec la SARL AJE en 2014.

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-

L



T/C

Etat des dettes = 12 412 789 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11 958 261	11 958 261		
Dettes financières diverses	4 286		4 286	
Fournisseurs	18 785	18 785		
Dettes fiscales & sociales	423 781	432 781		
Dettes sur immobilisations	3 547	3 547		
Autres dettes	3 900			3 900
Produits constatés d'avance	229	229		
TOTAL	12 412 789	12 413 603	4 286	3 900

Charges à payer par postes du bilan = 12 075 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. De crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	12 075
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	12 075

Produits constatés d'avance = 229 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 211 422 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	211 422	10 %
TOTAL	211 422	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-

5



Handwritten signature



AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 480
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	3 480

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 200 000
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	8 200 000

Entreprises Liées : Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		615 000
Créances rattachées à des participations		1 837 527
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		786 270
Autres produits financiers		18 502
Charges financières		

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-

h



Handwritten signature



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 2 689 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(48600000)	2 689
TOTAL	2 689

Charges à payer = 12 075 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non parvenue(40810000)	12 075
TOTAL	12 075

Produits constatés d'avance = 229 €

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'avance(48700000)	229
TOTAL	229

Conforme à l'original


COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-







A.J.E PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 132 860 euros
Siège social : Naguele - 79 Route de l'Adour, 64990 LAHONCE
498 457 217 RCS BAYONNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1 297 564,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice1 297 564,70 euros
A titre de dividendes400 060,00 euros
Soit 30,11 euros par action
Le solde897 504,70 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 17 443 829,48 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 16 juin 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.



Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 060,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

- 800 000,00 euros, soit 60,22 euros par titre
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 800 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

- 400 000,00 euros, soit 30,11 euros par titre
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 juin 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Jean-Louis BROITMAN

CABINET D'AUDIT LISSARRAGUE

Société de commissariat aux comptes inscrite près la Cour d'Appel de Pau

1 Avenue de Montbrun

64600 ANGLET

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

SAS A.J.E. PARTICIPATIONS

Naguile

64 990 LAHONCE

Exercice clos le 31 décembre 2019

Ce rapport comporte 17 pages dont 13 pages concernant les états financiers

Téléphone : 05 59 46 10 75

Email : audit@sogeca.com

RCS BAYONNE : 514 844 240



Handwritten signature or initials.

SAS A.J.E. PARTICIPATIONS
Naguile
64990 LAHONCE

Exercice clos le 31 décembre 2019

Messieurs les Actionnaires,

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 société A.J.E. PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 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.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues 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 arrêté le 22 mai 2020 et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la présidence.

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

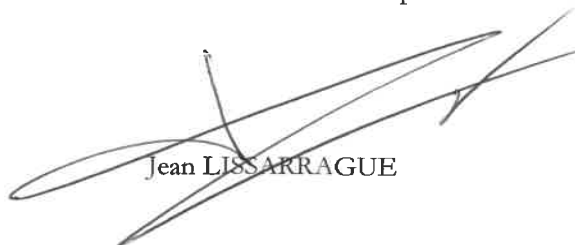
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

A Anglet, le 29 mai 2020
 Pour Cabinet d'Audit Lissarrague
 Commissaire aux comptes


 Jean LISSARRAGUE



BILAN ACTIF

	31/12/2019 (12 mois)			Présenté en Euros 31/12/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial	150 000		150 000	150 000
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	226 307		226 307	226 307
Constructions	2 258 492	503 708	1 754 784	1 865 410
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	217 639	53 855	163 784	167 876
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	986 300		986 300	1 060 000
Créances rattachées à des participations	1 837 526		1 837 526	1 552 555
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
ACTIF IMMOBILISE	5 676 294	557 563	5 118 731	5 022 178
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	29 456	8 515	20 941	23 239
Fournisseurs débiteurs	416		416	1 004
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				102 658
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 914		13 914	20 242
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	31 485 425	8 790	31 476 635	31 432 945
Disponibilités	465 555		465 555	299 926
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 689		2 689	7 468
ACTIF CIRCULANT	31 997 455	17 305	31 980 150	31 887 481
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 673 749	574 868	37 098 880	36 909 658

Comptes annuels annexés
au rapport du Commissaire aux comptes



T/C



BILAN PASSIF

	<i>Présenté en Euros</i>	
	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Capital social ou individuel	132 860	132 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 522 056	6 522 056
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	13 286	13 286
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 546 325	16 514 595
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 297 565	431 729
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	24 512 091	23 614 527
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	174 000	217 500
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	174 000	217 500
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 076 030	8 968 598
Découverts, concours bancaires	2 882 231	3 818 659
Emprunts et dettes financières diverses	4 286	1 180
Associés		156
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 785	28 445
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices	417 340	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 441	9 219
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		240 000
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 547	5 846
Autres dettes	3 900	3 900
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	229	1 629
DETTES	12 412 789	13 077 632
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	37 098 880	36 909 658

Comptes annuels annexés
au rapport du Commissaire aux comptes

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
- Mission de Présentation -



Handwritten signature



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	211 422		211 422	198 140
Chiffres d'affaires Nets	211 422		211 422	198 140
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			32 145	328 136
Autres produits			68	96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			243 636	526 371
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			143 687	122 372
Impôts, taxes et versements assimilés			15 140	14 572
Salaires et traitements				
Charges sociales			2 545	2 246
Dotations aux amortissements sur immobilisations			138 419	109 658
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 515	13 417
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			13 539	10 058
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			321 844	272 323
R E S U L T A T E X P L O I T A T I O N			-78 208	254 048
Bénéfice attribué ou perte transférée			32 151	29 806
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières			18 502	17 377
Autres intérêts et produits assimilés			1 372 171	650 585
Reprises sur provisions et transferts de charges			649 418	74 912
Différences positives de change			1	2 379
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 040 093	745 253
Dotations financières aux amortissements et provisions			8 790	649 418
Intérêts et charges assimilées			197 855	92 485
Différences négatives de change				1
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			206 645	741 904
R E S U L T A T F I N A N C I E R			1 833 447	3 349
R E S U L T A T C O U R A N T A V A N T I M P O T			1 787 391	287 203

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
- Mission de Présentation -



Handwritten signature



COMPTE DE RESULTAT

<i>Présenté en Euros</i>		
RUBRIQUES	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	129	6 360
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		129 003
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	129	135 363
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 843	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 843	
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-50 714	135 363
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	439 112	-9 163
TOTAL DES PRODUITS	2 316 009	1 436 794
TOTAL DES CHARGES	1 018 444	1 005 064
R E S U L T A T N E T	1 297 565	431 729
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
- Mission de Présentation -



Handwritten signature



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.



Handwritten signature



> Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

> Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

> Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

> Autres Informations

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19.

Cette crise sanitaire aura probablement des impacts en matière de baisse d'activité, de trésorerie et de résultat net de la société sur l'exercice en cours.

A ce stade les conséquences précises de cette crise sur la situation et les perspectives d'avenir de l'entreprise ne peuvent être évaluées.





NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 5 676 294 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	150 000			150 000
Immobilisations corporelles	2 770 737	23 701	92 000	2 702 438
Immobilisations financières	2 612 585	211 270		2 823 856
TOTAL	5 533 322	234 971	92 000	5 676 294

Amortissements et dépréciations d'actif = 557 563 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	511 145	138 419	92 000	557 563
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	511 145	138 419	92 000	557 563

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Droit au bail	150 000	0	150 000	Non amortiss.
Terrain tarnos	91 469	0	91 469	Non amortiss.
Terrain lormont	34 300	0	34 300	Non amortiss.
Terrain naguile	100 538	0	100 538	Non amortiss.
Bureaux tarnos (gsf)	299 209	88 316	210 893	20 ans
Hangar depot tarnos bab echaf)	178 501	52 391	126 110	20 ans
Bureaux tarnos (bab echaf.)	206 615	61 987	144 629	20 ans
Bureaux tarnos (matebat)	288 626	86 590	202 036	20 ans
Batiment lormont (kfc)	505 700	151 710	353 990	20 ans
Construction naguile	402 151	23 167	378 985	de 20 à 30 ans
Amenagement naguile pro	235 621	24 157	211 464	de 10 à 30 ans
Amenagements naguile apts	142 069	15 391	126 677	de 12 à 30 ans
Instal./agenc.divers	35 181	13 311	21 870	5 ans
Materiel de transport	130 000	21 631	108 369	10 ans
Materiel informatique	9 199	6 419	2 780	3 ans
Mobilier	43 259	12 495	30 764	de 5 à 12 ans
TOTAL	2 852 438	557 563	2 294 875	

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-



Handwritten signature



Etat des créances = 1 884 031 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 837 556		
Actif circulant & charges d'avance	46 474	46 474	
TOTAL	1 884 031	46 474	

Dépréciations = 17 305 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Reprises	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	13 417	8 515	13 417	8 515
Comptes financiers	649 418	8 790	649 418	8 790
TOTAL	662 835	17 305	662 835	17 305

Charges constatées d'avance = 2 689 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



Handwritten signature



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 132 860 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	13 286	10	132 860
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	13 286	10	132 860

Variations capitaux propres :

	Capital	Réserves et prime de fusion	Report à Nouveau	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	132 860	23 049 937		431 729	23 614 526
Affectation de résultat		431 729		(431 729)	
Dividendes		(400 000)			(400 000)
Résultat de l'exercice				1 297 565	1 297 565
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	132 860	23 081 666	0	1 297 565	24 512 091

Provisions = 174 000 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	217 500		43 500	174 000
TOTAL	217 500		43 500	174 000

Les reprises de provisions pour risques et charges au 31.12.2019 sont composées de :

- 1/10^{ème} de la reprise de provision pour impôt différé concernant l'imposition de la plus-value d'apport sur la fusion avec la SARL AJE en 2014, reprise sur 10 ans pour 43 500€

Le solde des provisions au 31/12/2019 s'élève à 174 000€ et correspond au solde de l'impôt différé concernant l'imposition de la plus-value d'apport avec la SARL AJE en 2014.

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-



Handwritten signature



Etat des dettes = 12 412 789 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11 958 261	11 958 261		
Dettes financières diverses	4 286		4 286	
Fournisseurs	18 785	18 785		
Dettes fiscales & sociales	423 781	432 781		
Dettes sur immobilisations	3 547	3 547		
Autres dettes	3 900			3 900
Produits constatés d'avance	229	229		
TOTAL	12 412 789	12 413 603	4 286	3 900

Charges à payer par postes du bilan = 12 075 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. De crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	12 075
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	12 075

Produits constatés d'avance = 229 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 211 422 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	211 422	10 %
TOTAL	211 422	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-





AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 480
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	3 480

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 200 000
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	8 200 000

Entreprises Liées : Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		615 000
Créances rattachées à des participations		1 837 527
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		786 270
Autres produits financiers		18 502
Charges financières		

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-



Handwritten signature



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 2 689 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(48600000)	2 689
TOTAL	2 689

Charges à payer = 12 075 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non parvenue(40810000)	12 075
TOTAL	12 075

Produits constatés d'avance = 229 €

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'avance(48700000)	229
TOTAL	229

COMPAGNIE FIDUCIAIRE
-Mission de Présentation-



Handwritten signature



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations									
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)									
Les Pierres de l'Atlantique	150 000	15 326	99.80	295 000	295 000	1 770 962	28 500	413 901	167 248
SCI PAU 3	1 000	3 714	80.00	309 000	309 000	30 346		82 248	40 189
Participations (10 à 50 % du capital détenu)									
Galerie Anne Broitman	74 000	- 85 053	32.43	11 000	11 000	61 788		32 554	- 26 719
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations									
- Filiales non reprises en A:									

Observations complémentaires



Handwritten signature