

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 01277 Numéro SIREN : 404 573 180 Nom ou dénomination : A.E.S ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2021 sous le numéro de dépôt 15153

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

BILAN - ACTIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/03/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	431 212	126 867	304 345	259 041
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	115 027		115 027	177 566
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	75 493	75 493		
Constructions	147 031	24 575	122 456	6 495
Installations tech., matériel et outillages industriels	219 695	171 216	48 479	60 390
Autres immobilisations corporelles	619 533	549 316	70 217	103 709
Immobilisations corporelles en cours				62 246
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 827		14 827	14 827
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 622 817	947 466	675 351	684 274
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 247 286		1 247 286	1 608 652
En-cours de production (biens et services)	11 839		11 839	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 177		3 177	7 375
Créances				
Clients (3)	1 329 097		1 329 097	1 380 955
Clients douteux, litigieux (3)	44 293	17 370	26 923	41 284
Clients Factures à établir (3)	49 824		49 824	147 345
Autres créances (3)	535 225		535 225	765 418
Fournisseurs débiteurs	76 982		76 982	13 109
Groupe et associés (3)	401 553		401 553	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	733 542		733 542	205 458
Charges constatées d'avance (3)	62 472		62 472	38 957
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 495 289	17 370	4 477 919	4 208 553
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	6 118 106	964 836	5 153 270	4 892 827

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/03/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	714 297	714 297
Report à nouveau	840 826	1 156 304
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-128 999	-315 478
SITUATION NETTE	1 536 125	1 665 123
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 536 125	1 665 123
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 753 301	270 076
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		6 851
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		6 500
Fournisseurs	1 074 577	1 916 731
Fournisseurs, factures non parvenues	79 538	279 066
Dettes fiscales et sociales	510 653	550 900
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	199 077	197 579
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 617 146	3 227 704
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 153 270	4 892 827

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

	Du 01/04/20 au 31/12/20		Du 01/04/19 au 31/03/20
	France	Exportations et livraisons Intracommunautaires	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	6 845 859		6 845 859
Montant net du chiffre d'affaires	6 845 859		6 845 859
Production stockée			11 839
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			107 615
Autres produits			950
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			6 967 264
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 772 046
Variation de stocks			361 366
Autres achats et charges externes			1 871 800
Impôts, taxes et versements assimilés			81 928
Salaires et traitements			1 322 406
Charges sociales			585 175
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			127 963
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 105
Dotations aux provisions			
Autres charges			10 995
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			7 133 679
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-166 415
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice ou perte transférée			
Perte ou bénéfice transféré			

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

	Du 01/04/20 Au 31/12/20	Du 01/04/19 Au 31/03/20
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	29 137	283 763
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	29 137	283 763
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 812	13 331
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 812	13 331
RÉSULTAT FINANCIER	24 325	270 433
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-142 090	-304 573
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 241	3 466
Sur opérations en capital	12 125	300
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 366	3 766
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 640	16 791
Sur opérations en capital	1 935	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 575	16 791
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 791	-13 026
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	-300	-2 121
TOTAL DES PRODUITS	7 012 767	10 905 230
TOTAL DES CHARGES	7 141 766	11 220 708
Bénéfice ou Perte	-128 999	-315 478

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



L'ANNEXE



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
LES EFFECTIFS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
COMMENTAIRES

	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
	O	
	O	
		NA
	O	
	O	
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5 153 270,37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -128 998,57 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/12/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

CORONAVIRUS CRISE SANITAIRE

La France traverse une crise sanitaire et économique depuis le mois de mars 2020 liée à l'épidémie du coronavirus.

La crise sanitaire Covid19 a eu des impacts significatifs sur l'activité de la société.

A la date de l'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du Chiffres d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus Covid19, particulièrement celle du confinement du 17/03/2020 au 10/05/2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- La mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services
- Le recours à l'activité partielle pour une partie du personnel à hauteur de 12 910 heures
- Un décalage URSSAF pour 138 696 €

A ce jour, la société n'est pas en mesure d'évaluer les conséquences financières relatives à la baisse d'activité sur la clôture du prochain exercice comptable.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	4 à 5 ans
- Installations générales	5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Matériel de foire exposition	3 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	498 867		47 371
CORPORELLES	Terrains		75 493		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	19 031		128 000
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		216 629		3 066
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	253 209		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	37 148		1 476
		Matériel de bureau & mobilier informatique	354 556		1 508
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		62 246		
	Avances et acomptes				
TOTAL			1 018 312		134 050
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		14 827		
TOTAL			14 827		
TOTAL GENERAL			1 532 006		181 421

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			546 238	
CORPORELLES	Terrains				75 493	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			147 031	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				219 695	
		Inst. gal. agen. amé. divers			253 209	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		28 363	10 260	
		Mat. bureau, inform., mobilier			356 064	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	62 246				
	Avances et acomptes					
TOTAL			62 246	28 363	1 061 752	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				14 827	
TOTAL					14 827	
TOTAL GENERAL			62 246	28 363	1 622 817	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	62 260	64 606		126 867
Terrains		75 493			75 493
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	12 536	12 039		24 575
Inst. techniques matériel et outill. industriels		156 239	14 976		171 216
	Inst. générales agencem. aménag.	224 840	5 077		229 917
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	34 661	1 255	28 229	7 687
	Mat. bureau et informatiq., mob.	281 703	30 009		311 712
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		785 472	63 356	28 229	820 599
TOTAL GENERAL		847 733	127 963	28 229	947 466

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acqulsition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

6 281,06

financières

exceptionnelles



CRÉDIT-BAIL

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	214 767	121 854	34 060	58 852
Immobilisations en cours				
TOTAL	214 767	121 854	34 060	58 852

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	194 906	40 277	235 183
Immobilisations en cours			
TOTAL	194 906	40 277	235 183

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	37 640	18 560		56 201	1 236	5 945		7 181
Immobilisations en cours								
TOTAL	37 640	18 560		56 201	1 236	5 945		7 181



ÉTAT DES STOCKS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	1 608 652,18	1 247 286,00	1 608 652,18	1 247 286,00
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens		11 839,25		11 839,25
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 608 652,18	1 259 125,25	1 608 652,18	1 259 125,25



ACTIF CIRCULANT

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 827		14 827
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	44 293	44 293	
	Autres créances clients	1 378 921	1 378 921	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	466	466	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	142 898	142 898	
	Etat & autres coll. publiques	227 737	227 737	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	401 553	401 553	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	241 106	241 106	
	Charges constatées d'avance	62 472	62 472	
TOTAUX		2 514 272	2 499 445	14 827
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	62 472
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	62 472

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	49 824
Autres créances	110 386
Disponibilités	
TOTAL	160 210



CAPITAUX PROPRES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500,00	200,00



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 200 000	1 200 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	553 301	70 701	392 600	90 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 154 115	1 154 115		
Personnel & comptes rattachés	23 103	23 103		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	304 415	304 415		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	123 662	123 662		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	59 473	59 473		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	199 077	199 077		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 617 146	3 134 546	392 600	90 000

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 264
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 538
Dettes fiscales et sociales	87 645
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	94 680
TOTAL DES CHARGES À PAYER	265 127



ENGAGEMENTS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La majorité du personnel relève de la caisse de retraite PROBTP.

Cette institution prend en charge les indemnités de fin de carrière. En conséquence, l'engagement de retraite constaté à la clôture du bilan n'étant pas significatif, il ne fait l'objet d'aucune mention dans l'annexe.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	8 304					8 304
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	56 201					56 201
Contrats de locations financement	307 162					307 162
Tarneaud - Prêt 40 000 € - Nantissement fonds de commerce						
Tarneaud - Prêt 34 000 € - Nantissement fonds de commerce						
Crédit Agricole - Prêt 55 000 € - Caution solidaire						
TOTAL (1)	371 667					371 667
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	371 667					371 667



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Cabinet BAKER TILLY - STREGO
Rue Papiou de la Verrie
49000 ANGERS

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	10 600	5 510
TOTAL	10 600	5 510



LES EFFECTIFS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/03/2020
Personnel salarié :	40,40	58,00
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	18,20	24,00
Ouvriers	19,20	31,00
Personnel mis à disposition :	5,80	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	5,80	



PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
FRAIS SANS FACTURES	1 091	
SOLDE FOURNISSEUR GROUPE LIP RENNES	548	
Cession 2182000000-68-FIAT DUCATO CZ-4	38	
Cession 2182000000-70-FIAT DUCATO DP-7	50	
Cession 2182000000-69-FIAT NEW DUCATO	46	
PERMINGEAT GESTE COMMERCIAL	71	
DELESALL AYMERIC GESTE COMMERCIAL	500	
FRAIS PERMINGEAT FRANCOIS J.	10	
BASSO GESTE COMMERCIAL	350	
SUTEAU INDEMN.LOYER SUPPLEMENTAIRE	750	
LEMAISTRE GEST COMMERCIAL	120	
LAINÉ CONDAMNATION LAINÉ		741
LAINÉ FRAIS IRREPETIBLES		3 500
VENTE VEHICULE SNRA		833
VENTE VEHICULE VANNES UTILITAIRES		42
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		1 667
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		417
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		3 750
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		2 917
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		2 500
TOTAL	3 575	16 366



STREGO AUDIT - Cholet
6 rue de Montréal
Parc du Carteron
BP 20307
49303 Cholet Cedex
T : 02 41 75 62 62
strego.cholet@bakertillystrego.com
www.bakertillystrego.com

AES ENVIRONNEMENT

SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : ZAC Les Ragonnières
44330 LA CHAPELLE HEULIN

404 573 318 R.C.S. NANTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice de 9 mois clos le 31 décembre 2020

AES ENVIRONNEMENT

SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : ZAC Les Ragonnières
44330 LA CHAPELLE HEULIN

404 573 318 R.C.S. NANTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice de 9 mois clos le 31 décembre 2020

A l'Associé unique de la société AES ENVIRONNEMENT,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AES ENVIRONNEMENT relatifs à l'exercice à l'exercice de neuf mois clos le 31 décembre 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 société à la fin de cet exercice.

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 des Commissaires 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 prévues par le Code de commerce et par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

RESPONSABILITES 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 le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Fait à CHOLET, le 31 mai 2021

Le Commissaire aux comptes
STREGO AUDIT

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'C' followed by a series of horizontal strokes.

Christophe BIGOT
Associé

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

BILAN - ACTIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/03/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	431 212	126 867	304 345	259 041
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	115 027		115 027	177 566
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	75 493	75 493		
Constructions	147 031	24 575	122 456	6 495
Installations tech., matériel et outillages industriels	219 695	171 216	48 479	60 390
Autres immobilisations corporelles	619 533	549 316	70 217	103 709
Immobilisations corporelles en cours				62 246
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 827		14 827	14 827
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 622 817	947 466	675 351	684 274
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 247 286		1 247 286	1 608 652
En-cours de production (biens et services)	11 839		11 839	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 177		3 177	7 375
Créances				
Clients (3)	1 329 097		1 329 097	1 380 955
Clients douteux, litigieux (3)	44 293	17 370	26 923	41 284
Clients Factures à établir (3)	49 824		49 824	147 345
Autres créances (3)	535 225		535 225	765 418
Fournisseurs débiteurs	76 982		76 982	13 109
Groupe et associés (3)	401 553		401 553	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	733 542		733 542	205 458
Charges constatées d'avance (3)	62 472		62 472	38 957
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 495 289	17 370	4 477 919	4 208 553
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	6 118 106	964 836	5 153 270	4 892 827

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/03/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	714 297	714 297
Report à nouveau	840 826	1 156 304
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-128 999	-315 478
SITUATION NETTE	1 536 125	1 665 123
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 536 125	1 665 123
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 753 301	270 076
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		6 851
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		6 500
Fournisseurs	1 074 577	1 916 731
Fournisseurs, factures non parvenues	79 538	279 066
Dettes fiscales et sociales	510 653	550 900
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	199 077	197 579
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 617 146	3 227 704
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 153 270	4 892 827

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

	Du 01/04/20 au 31/12/20			Du 01/04/19 au 31/03/20
	France	Exportations et livraisons Intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	6 845 859		6 845 859	10 214 490
Montant net du chiffre d'affaires	6 845 859		6 845 859	10 214 490
Production stockée			11 839	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	2 928
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			107 615	399 949
Autres produits			950	334
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			6 967 264	10 617 701
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 772 046	5 198 380
Variation de stocks			361 366	-169 696
Autres achats et charges externes			1 871 800	3 064 550
Impôts, taxes et versements assimilés			81 928	91 532
Salaires et traitements			1 322 406	1 859 307
Charges sociales			585 175	887 085
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			127 963	112 285
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				5 105
Dotations aux provisions				
Autres charges			10 995	144 159
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			7 133 679	11 192 707
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-166 415	-575 006
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

	Du 01/04/20 Au 31/12/20	Du 01/04/19 Au 31/03/20
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	29 137	283 763
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	29 137	283 763
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 812	13 331
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 812	13 331
RÉSULTAT FINANCIER	24 325	270 433
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-142 090	-304 573
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 241	3 466
Sur opérations en capital	12 125	300
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 366	3 766
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 640	16 791
Sur opérations en capital	1 935	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 575	16 791
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 791	-13 026
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	-300	-2 121
TOTAL DES PRODUITS	7 012 767	10 905 230
TOTAL DES CHARGES	7 141 766	11 220 708
Bénéfice ou Perte	-128 999	-315 478

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



L'ANNEXE



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
LES EFFECTIFS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
COMMENTAIRES

	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
	O	
	O	
		NA
	O	
	O	
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5 153 270,37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -128 998,57 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/12/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

CORONAVIRUS CRISE SANITAIRE

La France traverse une crise sanitaire et économique depuis le mois de mars 2020 liée à l'épidémie du coronavirus.

La crise sanitaire Covid19 a eu des impacts significatifs sur l'activité de la société.

A la date de l'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du Chiffres d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus Covid19, particulièrement celle du confinement du 17/03/2020 au 10/05/2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- La mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services
- Le recours à l'activité partielle pour une partie du personnel à hauteur de 12 910 heures
- Un décalage URSSAF pour 138 696 €

A ce jour, la société n'est pas en mesure d'évaluer les conséquences financières relatives à la baisse d'activité sur la clôture du prochain exercice comptable.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	4 à 5 ans
- Installations générales	5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Matériel de foire exposition	3 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	498 867		47 371
CORPORELLES	Terrains		75 493		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	19 031		128 000
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		216 629		3 066
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	253 209		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	37 148		1 476
		Matériel de bureau & mobilier informatique	354 556		1 508
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		62 246		
	Avances et acomptes				
TOTAL			1 018 312		134 050
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		14 827		
TOTAL			14 827		
TOTAL GENERAL			1 532 006		181 421

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			546 238	
CORPORELLES	Terrains				75 493	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			147 031	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				219 695	
		Inst. gal. agen. amé. divers			253 209	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		28 363	10 260	
		Mat. bureau, inform., mobilier			356 064	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		62 246			
	Avances et acomptes					
TOTAL			62 246	28 363	1 061 752	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				14 827	
TOTAL					14 827	
TOTAL GENERAL			62 246	28 363	1 622 817	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	62 260	64 606		126 867
Terrains		75 493			75 493
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	12 536	12 039		24 575
Inst. techniques matériel et outil. industriels		156 239	14 976		171 216
	Inst. générales agencem. amén.	224 840	5 077		229 917
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	34 661	1 255	28 229	7 687
	Mat. bureau et informatiq., mob.	281 703	30 009		311 712
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		785 472	63 356	28 229	820 599
TOTAL GENERAL		847 733	127 963	28 229	947 466

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acqulsition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

6 281,06

financières

exceptionnelles



CRÉDIT-BAIL

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	214 767	121 854	34 060	58 852
Immobilisations en cours				
TOTAL	214 767	121 854	34 060	58 852

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	194 906	40 277	235 183
Immobilisations en cours			
TOTAL	194 906	40 277	235 183

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	37 640	18 560		56 201	1 236	5 945		7 181
Immobilisations en cours								
TOTAL	37 640	18 560		56 201	1 236	5 945		7 181



ÉTAT DES STOCKS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	1 608 652,18	1 247 286,00	1 608 652,18	1 247 286,00
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens		11 839,25		11 839,25
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 608 652,18	1 259 125,25	1 608 652,18	1 259 125,25



ACTIF CIRCULANT

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 827		14 827
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	44 293	44 293	
	Autres créances clients	1 378 921	1 378 921	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	466	466	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	142 898	142 898	
	Etat & autres coll. publiques	227 737	227 737	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	401 553	401 553	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	241 106	241 106	
	Charges constatées d'avance	62 472	62 472	
TOTAUX		2 514 272	2 499 445	14 827
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	62 472
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	62 472

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	49 824
Autres créances	110 386
Disponibilités	
TOTAL	160 210



CAPITAUX PROPRES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500,00	200,00



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 200 000	1 200 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	553 301	70 701	392 600	90 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 154 115	1 154 115		
Personnel & comptes rattachés	23 103	23 103		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	304 415	304 415		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	123 662	123 662		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	59 473	59 473		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	199 077	199 077		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 617 146	3 134 546	392 600	90 000

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 264
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 538
Dettes fiscales et sociales	87 645
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	94 680
TOTAL DES CHARGES À PAYER	265 127



ENGAGEMENTS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La majorité du personnel relève de la caisse de retraite PROBTP.

Cette institution prend en charge les indemnités de fin de carrière. En conséquence, l'engagement de retraite constaté à la clôture du bilan n'étant pas significatif, il ne fait l'objet d'aucune mention dans l'annexe.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	8 304					8 304
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	56 201					56 201
Contrats de locations financement	307 162					307 162
Tarneaud - Prêt 40 000 € - Nantissement fonds de commerce						
Tarneaud - Prêt 34 000 € - Nantissement fonds de commerce						
Crédit Agricole - Prêt 55 000 € - Caution solidaire						
TOTAL (1)	371 667					371 667
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	371 667					371 667



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Cabinet BAKER TILLY - STREGO
Rue Papiou de la Verrie
49000 ANGERS

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	10 600	5 510
TOTAL	10 600	5 510



LES EFFECTIFS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/03/2020
Personnel salarié :	40,40	58,00
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	18,20	24,00
Ouvriers	19,20	31,00
Personnel mis à disposition :	5,80	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	5,80	



PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

25975 - S.A.S. AES ENVIRONNEMENT

Du 01/04/2020 au 31/12/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
FRAIS SANS FACTURES	1 091	
SOLDE FOURNISSEUR GROUPE LIP RENNES	548	
Cession 2182000000-68-FIAT DUCATO CZ-4	38	
Cession 2182000000-70-FIAT DUCATO DP-7	50	
Cession 2182000000-69-FIAT NEW DUCATO	46	
PERMINGEAT GESTE COMMERCIAL	71	
DELESALL AYMERIC GESTE COMMERCIAL	500	
FRAIS PERMINGEAT FRANCOIS J.	10	
BASSO GESTE COMMERCIAL	350	
SUTEAU INDEMN.LOYER SUPPLEMENTAIRE	750	
LEMAISTRE GEST COMMERCIAL	120	
LAINE CONDAMNATION LAINE		741
LAINE FRAIS IRREPETIBLES		3 500
VENTE VEHICULE SNRA		833
VENTE VEHICULE VANNES UTILITAIRES		42
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		1 667
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		417
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		3 750
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		2 917
VENTE VEHICULE GARAGE LEBRUN		2 500
TOTAL	3 575	16 366



AES ENVIRONNEMENT
Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 Euros
Siège social : ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN
RCS NANTES : 404 573 180

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 2 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le deux juin,
A 10 heures 30

Monsieur Juan de RADIGUES, agissant en qualité de représentant de la société WANTOK, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.650.000 euros, dont le siège social est sis ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN, immatriculée au RCS de Nantes sous le numéro 833 975 840, elle-même présidente de la Société AES ENVIRONNEMENT, Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros, dont le siège social est sis ZA Les Ragonnières 44300 LA CHAPELLE HEULIN, immatriculée au RCS de Nantes sous le numéro 404 573 180,

A pris les décisions suivantes :

ORDRE DU JOUR

- *Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité sociale durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;*
- *Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'accomplissement de sa mission ;*
- *Examen et approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 ;*
- *Affectation des résultats ;*
- *Quitus au Président ;*
- *Approbation de la rémunération du Président sur l'exercice ;*
- *Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ;*
- *Approbation des dépenses somptuaires de l'exercice et de l'impôt y afférent ;*
- *Pouvoirs.*

Monsieur Juan de RADIGUES, en sa qualité de représentant du Président, préside l'Assemblée.

Monsieur Christophe Bigot, représentant le cabinet STREGO AUDIT, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, est présent.

PREMIERE RESOLUTION :

L'associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels à savoir :

- le bilan, le compte de résultat, et son annexe, de cet exercice se soldant par un déficit de
- 128 999 €, ainsi que le rapport de gestion présentés par le Président.

Elle approuve également l'ensemble des opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'Associé Unique approuve les propositions du Président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 font apparaître un résultat déficitaire s'élevant à – 128 999 €, décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- au report à nouveau à hauteur de – 128 999 €

Du fait de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à la somme de 1 536 125 € et se présenteront de la façon suivante :

- capital social :	100 000 €
- réserve légale :	10 000 €
- Autres réserves :	714 297 €
- report à nouveau :	711 828 €

TOTAL CAPITAUX PROPRES 1 536 125 €

L'Associé Unique constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Au titre de l'exercice social clos le 31 mars 2020, aucun versement de dividendes ;
- Au titre de l'exercice social clos le 31 mars 2019, aucun versement de dividendes ;
- Au titre de l'exercice social clos le 31 mars 2018, aucun versement de dividendes ;

TROISIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique constate qu'aucune nouvelle convention réglementée n'a été conclue sur l'exercice.

QUATRIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique donne quitus au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Il donne, pour le même exercice, décharge au Commissaire aux Comptes de l'accomplissement de sa mission.

CINQUIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique approuve le versement à la société WANTOK de la somme de 504 998 €, au titre de rémunérations qui lui ont été versées sur l'exercice clos au 31 décembre 2020 pour son mandat de présidence.

SIXIEME RESOLUTION : DEPENSES SOMPTUAIRE ET REINTEGRATIONS

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, et après avoir examiné la présence de dépenses somptuaires au sens de l'article 39-4 du CGI, engagées au cours de l'exercice, l'Associé Unique constate et approuve les dépenses non déductibles du résultat fiscal suivantes pour un montant de 29 875 € :

- Autres charges et dépenses somptuaires :	18 551 €
- Amendes et pénalités :	0 €
- TVS :	11 324 €

SEPTIEME RESOLUTION :

L'Associé Unique décide que tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie des présentes pour effectuer toutes formalités de publicité, notamment de dépôt au RCS NANTES et plus généralement partout à besoin sera.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président

Le Président

