

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 09403 Numéro SIREN : 801 893 975 Nom ou dénomination : AK INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2021 sous le numéro de dépôt 10072



20210100722019

DATE DEPOT : 03/02/2021

N° DE DEPOT : 10072

N° GESTION : 2014B09403

N° SIREN : 801893975

DENOMINATION : AK INVESTISSEMENT

ADRESSE : 259 rue Saint Honoré 75001 Paris

MILLESIME : 2019

AK INVESTISSEMENT
Société par Actions Simplifiée à associé unique
Au capital de 962 000 euros
Siège social : 259 rue Saint Honoré 75001 PARIS
RCS PARIS 801 893 975

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

08 FEV. 2021

Sous le N° :

10072



DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 27 JUILLET 2020

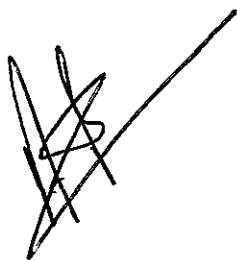
DEUXIEME DECISION

L'Associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 faisant ressortir un bénéfice de 199 196 euros et décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 199 196 euros.

Suite à cette affectation, le report à nouveau s'élèvera à **138 401 euros**.

M. ABDESSATTAR KROUNA



Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 27/07/2020

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	965 950		965 950	58,94	879 227	58,25
Créances rattachées à des participations	625 949		625 949	38,19	574 110	38,03
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 591 899		1 591 899	97,13	1 453 337	96,28
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	9 210		9 210	0,56	47 568	3,15
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 831		1 831	0,11	1 361	0,09
. Autres	36 025		36 025	2,20	960	0,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités					6 263	0,41
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	47 066		47 066	2,87	56 153	3,72
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 638 964		1 638 964	100,00	1 509 489	100,00

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

AK

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 27/07/2020

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé : 962 000)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

962 000 58,70

962 000 63,73

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

-60 795 -3,70

-67 057 -4,43

Résultat de l'exercice

199 196 12,15

6 262 0,41

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)

1 100 401 67,14

901 205 59,70

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL(II)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

. Découverts, concours bancaires

1 601 0,10

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

389 012 23,74

443 990 29,41

. Associés

15 433 0,94

112 394 7,45

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

11 307 0,69

7 176 0,48

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

4 428 0,27

5 199 0,34

. Organismes sociaux

3 941 0,24

4 372 0,29

. Etat, impôts sur les bénéfices

105 733 6,45

19 129 1,27

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

6 656 0,41

15 152 1,00

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

454 0,03

872 0,06

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments financiers à terme

Produits constatés d'avance

TOTAL(IV)

538 563 32,66

608 284 40,30

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

1 638 964 100,00

1 509 489 100,00

AK

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

France

Exportation

Total

%

Total

%

Variation

%

Ventes de marchandises
Production vendue biens
Production vendue services

112 547

112 547

100,00

99 640

100,00

12 907

12,95

Chiffres d'Affaires Nets

112 547

112 547

100,00

99 640

100,00

12 907

12,95

Production stockée
Production immobilisée
Subventions d'exploitation
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges
Autres produits

33

0,03

1

0,00

32

N/S

Total des produits d'exploitation (I)

112 580

100,03

99 641

100,00

12 939

12,99

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 approv.)
Autres achats et charges externes

15 160

13,47

4 865

4,88

10 295

211,61

Impôts, taxes et versements assimilés

837

0,74

1 251

1,26

-414

-33,08

Salaires et traitements

76 360

67,85

74 553

74,82

1 807

2,42

Charges sociales

20 188

17,94

17 842

17,91

2 346

13,15

Dotations aux amortissements sur immobilisations

Dotations aux provisions sur immobilisations

Dotations aux provisions sur actif circulant

Dotations aux provisions pour risques et charges

Autres charges

2

0,00

7

0,01

-5

-71,42

Total des charges d'exploitation (II)

112 547

100,00

98 517

98,87

14 030

14,24

RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)

33

0,03

1 124

1,13

-1 091

-97,05

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)

Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)

Produits financiers de participations

125 003

111,07

449

0,45

124 554

N/S

Produits des autres valeurs mobilières et créances

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions et transferts de charges

86 723

77,05

86 723

N/S

Différences positives de change

Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement

Total des produits financiers (V)

211 726

188,12

449

0,45

211 277

N/S

Dotations financières aux amortissements et provisions

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements

Total des charges financières (VI)

RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)

211 726

188,12

449

0,45

211 277

N/S

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)

211 759

188,15

1 573

1,58

210 186

N/S

AR

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

Edité le 27/07/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
31/12/2019
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2018
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

Produits exceptionnels sur opérations de gestion
Produits exceptionnels sur opérations en capital
Reprises sur provisions et transferts de charges

Total des produits exceptionnels (VII)

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Charges exceptionnelles sur opérations en capital
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions

Total des charges exceptionnelles (VIII)**RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**

Participation des salariés (IX)
Impôts sur les bénéfices (X)

Total des Produits (I+III+V+VII)**Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)****RÉSULTAT NET**

199 196
Bénéfice

6 262
Bénéfice

N/S

Dont Crédit-bail mobilier
Dont Crédit-bail immobilier

AR

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

AK INVESTISSEMENT S.A.S.U.

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

AK

AK INVESTISSEMENT S.A.S.U.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019 - Page 2

AK INVESTISSEMENT S.A.S.
259, rue Saint-Honoré
75001 Paris

A l'associé unique,

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 AK INVESTISSEMENT 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 le 8 juin 2020 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 1^{er} 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les informations relatives à l'épidémie de Coronavirus exposées dans la rubrique « Autres éléments significatifs – Covid-19 » de l'annexe des comptes.

AK INVESTISSEMENT S.A.S.U.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019 - Page 3

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 de l'exercice.

- Les titres et créances rattachées à des participations figurant à l'actif du bilan de votre Société sont évalués selon les modalités présentées dans la rubrique « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe des comptes. Nous avons apprécié le caractère approprié de ces modalités d'évaluation et leur correcte application.

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.

IV. Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 les documents adressés à l'associé unique 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 le président.

AK

AK INVESTISSEMENT S.A.S.U.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019 - Page 4

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 ;

AK INVESTISSEMENT S.A.S.U.

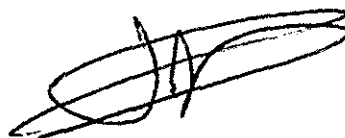
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019 - Page 5

- 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 Paris, le 7 juillet 2020

Le Commissaire aux comptes
SACE Consulting



Stéphane TOLEDANO

AKR

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	965 950		965 950	879 227	86 723
Créances rattachées à des participations	625 949		625 949	574 110	51 839
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 591 899		1 591 899	1 453 337	138 562
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	9 210		9 210	47 568	- 38 358
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 831		1 831	1 361	470
· Autres	36 025		36 025	960	35 065
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités				6 263	- 6 263
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	47 068		47 066	56 153	- 9 087
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 638 964		1 638 964	1 509 489	129 475

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 962 000)	962 000	962 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-60 795	-67 057	6 262
Résultat de l'exercice	199 196	6 262	192 934
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 100 401	901 205	199 196
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	1 601		1 601
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	389 012	443 990	- 54 978
. Associés	15 433	112 394	- 96 961
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 307	7 176	4 131
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	4 428	5 199	- 771
. Organismes sociaux	3 941	4 372	- 431
. Etat, impôts sur les bénéfices	105 733	19 129	86 604
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 656	15 152	- 8 496
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	454	872	- 418
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	538 583	608 284	- 69 721
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 638 984	1 509 489	129 475

AK

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	112 547		112 547	99 640	12,95
Chiffres d'affaires Nets	112 547		112 547	99 640	12,95
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			33	1	32
Total des produits d'exploitation (I)			112 580	99 641	12 938
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 approv.)					
Autres achats et charges externes			15 160	4 865	10 295
Impôts, taxes et versements assimilés			837	1 251	- 414
Salaires et traitements			76 360	74 553	1 807
Charges sociales			20 188	17 842	2 346
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2	7	- 5
Total des charges d'exploitation (II)			112 547	98 517	14 030
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			33	1 124	- 1 091
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			125 003	449	124 554
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges			86 723		86 723
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			211 726	449	211 277
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilés					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			211 726	449	211 277
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			211 759	1 573	210 186

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		44	- 44	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		44	- 44	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-44	44	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	12 563	-4 733	17 296	365,43
Total des Produits (I+III+V+VII)	324 307	100 090	224 217	224,02
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	125 110	93 828	31 282	33,34
RESULTAT NET	199 196	6 262	192 934	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

AK

Annexes Legales 20**AK INVESTISSEMENT****ANNEXE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 1 638 964,44 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 199 196,33 E, présenté sous forme de liste.

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.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

AK INVESTISSEMENT

SOMMAIRE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Edité le 03/07/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

IAK

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La crise du Covid 19 n'a eu aucun impact sur l'activité de l'entité du fait que ses filiales n'ont pas subi les effets eux mêmes et ont continué leur activité normalement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

AK

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 540 060	51 839	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 540 060	51 839	
TOTAL GENERAL	1 540 060	51 839	

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 591 899	962 500
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 591 899	962 500
TOTAL GENERAL			1 591 899	962 500

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

AK

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	86 723		86 723	
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	86 723		86 723	
TOTAL GENERAL	86 723		86 723	
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières			86 723	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	625 949		625 949
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 210	9 210	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 831	1 831	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	65	65	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	35 960	35 960	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	673 014	47 066	625 949
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	1 601	1 601		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	389 012	389 012		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 307	11 307		
Personnel et comptes rattachés	4 428	4 428		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 941	3 941		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	105 733	105 733		
- T.V.A.	6 656	6 656		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	454	454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 433	15 433		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	538 563	538 563		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

AK

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations		625 949	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		9 210	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	962 000	962 000	962 000	962 000	962 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	112 547	99 640	131 743	125 602	131 028
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	125 036	1 529	4 050	5 260	4 297
c) Impôt sur les bénéfices	12 563	-4 733	-12 367	573	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	112 473	6 262	16 417	4 687	4 297
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	199 196	6 262	16 417	-82 036	4 297
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	76 360	74 553	92 910	86 317	86 230
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	20 188	17 842	30 204	30 004	29 855

Observations complémentaires

AK

AK INVESTISSEMENT

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/07/2020

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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 consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ETOILE DU MARCHE	7 800	284 146	100,00	220 000	220 000			1 341 161	41 950	
SOLEIL DU MARCHE	7 700	13 422	100,00	182 000	182 000			817 387	85 079	
DELICE DU MARCHE	2 000	480 132	100,00	210 000	210 000			756 408	80 745	
MERVEILLE DU MARCHE	7 000	350 726	100,00	80 000	80 000			1 203 976	88 921	
EXCELLENCE DU MARC	5 000	197 951	100,00	260 000	260 000			595 814	298 338	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
AK PRIMEURS	5 000		50,00	2 500	2 500					
HALLES GAMBETTA	7 500	21 018	100,00	500	500			619 693	33 017	
SCI MABROUKA	1 000	-2 428	95,00	950	950					
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires