

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00663

Numéro SIREN : 794 715 557

Nom ou dénomination : GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2018 sous le numéro de dépôt 1150

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 2 600 000 Euros

Siège social : Route de Rognac

CD 20

13127 VITROLLES

R.C.S. SALON-DE-PROVENCE 794 715 557

* * * *

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Copie certifiée conforme à l'original.

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, abstract shape.

Désignation de l'entreprise		SAS Groupe 13 Investissements		Néant	*
				Exercice N 31122017	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2600000..)	DA		2600000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		40000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG		230000	
	Report à nouveau	DH		215027	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		97859	
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL		3182886	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		51	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		3600	
	Dettes fiscales et sociales	DY		14600	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		18251	
	Écarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		3201137	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		18251		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SAS Groupe 13 Investissements		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue	} biens *	FD	FE	FF		
			} services *	FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK	EL		
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP			
	Autres produits (1) (11)			FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	6112		
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	166		
	Salaires et traitements *			FY			
	Charges sociales (10)			FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA		
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD			
	Autres charges (12)			GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	6278		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-6278	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	126367
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)				GP	126367		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)				GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	126367	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	120088	



SAS Groupe 13 Investissements

**Annexe de base aux
comptes de l'exercice
clos-le 31/12/2017**

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.1. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations financières	3
2.1.3. Créances	3
2.2. Passif.....	4
2.2.1. Capitaux propres	4
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.1.2. Capital	4
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	5
2.2.3. Charges à payer.....	6
3. Impôt sur les bénéfices.....	6

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun évènement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice

1.1. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations financières

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute		Résultats	Cautions
			Nette			
SCI JORQUENLO	N.C.	99%	155 400 €		N.C.	0 €
	N.C.	0 €	155 400 €		N.C.	0 €
SAS 13 Recyclage	250 000 €	100%	3 000 000 €		6 949 776 €	0 €
	152 743 €	126 367 €	3 000 000 €		17 743 €	0 €
Observation :						

2.1.3. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
	Autres créances	1 187	1 187	
	Groupes et associés	40 912	40 912	-
	TOTAL	42 099	42 099	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 600 000	-	-	2 600 000
Primes, réserves et écarts	248 008	21 992	-	270 000
Report à nouveau	-23 596	238 623	-	215 027
Résultat	300 615	-	202 756	97 859
TOTAL	3 125 027	260 615	202 756	3 182 887

Le capital est composé de 259 509 d'actions de 10.06 euros de valeur nominale.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	51	51	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	3 600	3 600	-	-
Dettes fiscales et sociales	14 600	14 600		
TOTAL	18 251	18 251	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Banques	51
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 000
TOTAL	3 051

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 2 600 000 Euros

Siège social : Route de Rognac

CD 20

13127 VITROLLES

R.C.S. SALON-DE-PROVENCE 794 715 557

DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 4 MAI 2018 RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le **31 décembre 2017**, soit **un bénéfice de 97 859 Euros**, de la manière suivante :

- **20 000 Euros** au compte « Réserve légale » ;
- le **solde** au compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée Générale prend acte, par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes versées à titre de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice de distribution / Assemblée ayant décidé la distribution	Montant total de la distribution	Montant de la distribution faite à des résidents français personnes physiques	Montant de la réfaction fiscale (40 %)
2014	Néant	Néant	Néant
2015	Néant	Néant	Néant
2016 AGO du 27/12/2017	40 000 €	40 000 €	16 000 €

**Certifié conforme,
La Présidence.**



Ludovic CREBIER
Expert – Comptable
Commissaire aux Comptes

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

au capital de 2 600 000 €

Siège social : Route de Rognac, CD 20

13127 VITROLLES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée

au capital de 2 600 000 €

Siège social : Route de Rognac, CD20

13127 VITROLLES

A l'assemblée générale de la société GROUPE 13 INVESTISSEMENTS,

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 GROUPE 13 INVESTISSEMENTS, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 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 2017 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.

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 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 et 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale de la société GROUPE 13 INVESTISSEMENTS

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'assemblée générale de la société GROUPE 13 INVESTISSEMENTS sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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.

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.

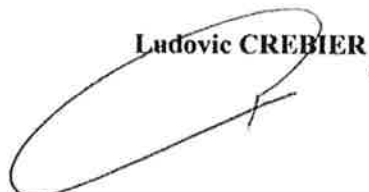
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Marseille, le 19 avril 2018

Le Commissaire aux comptes

Ludovic CREBIER



Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Groupe 13 Investi

N° SIRET : 79471555700011

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31/12/2017			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2016	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Immobilisations corporelles	Terrains			
			Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	3 155 400		3 059 400	
		Créances rattachées à des participations		3 155 400		
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	3 155 400	3 155 400	3 059 400	
Total de l'actif immobilisé		3 155 400		3 155 400	3 059 400	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits Intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Créances	Clients et comptes rattachés	42 098	42 098	107 000
			Autres créances			
			Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	42 098	42 098	107 000	
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	3 639	3 639	3 468	
		TOTAL	3 639	3 639	3 468	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant		45 737		45 737	110 468	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		3 201 137		3 201 137	3 169 868	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

Groupe 13 Investi

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2017	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 600 000)	2 600 000	2 600 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	40 000	18 008	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	230 000	230 000	
	Report à nouveau	215 027	-23 596	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	97 859	300 615	
Situation nette avant répartition	3 182 886	3 125 027		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		3 182 886	3 125 027	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	51	75	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		30 400	
	Total		51	30 475
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	3 420	
	Dettes fiscales et sociales	14 600	10 946	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Total		18 200	14 366	
Produits constatés d'avance				
Total des dettes et des produits constatés d'avance		18 251	44 841	
Écart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		3 201 137	3 169 868	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	18 251	44 841		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs				



SAS Groupe 13 Investissements

**Annexe de base aux
comptes de l'exercice
clos-le 31/12/2017**

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.1. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations financières	3
2.1.3. Créances	3
2.2. Passif.....	4
2.2.1. Capitaux propres	4
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	4
2.2.1.2. Capital	4
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	5
2.2.3. Charges à payer	6
3. Impôt sur les bénéfices.....	6

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun évènement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice

1.1. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations financières

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Résultats	Cautions
			Nette		
SCI JORQUENLO	N.C.	99%	155 400 €	N.C.	0 €
	N.C.	0 €	155 400 €	N.C.	0 €
SAS 13 Recyclage	250 000 € 152 743 €	100% 126 367 €	3 000 000 € 3 000 000 €	6 949 776 € 17 743 €	0 € 0 €
	Observation :				

2.1.3. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Autres créances	1 187	1 187	
Groupes et associés	40 912	40 912	-
TOTAL	42 099	42 099	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 600 000	-	-	2 600 000
Primes, réserves et écarts	248 008	21 992	-	270 000
Report à nouveau	-23 596	238 623	-	215 027
Résultat	300 615	-	202 756	97 859
TOTAL	3 125 027	260 615	202 756	3 182 887

Le capital est composé de 259 509 d'actions de 10.06 euros de valeur nominale.



2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	51	51	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	3 600	3 600	-	-
Dettes fiscales et sociales	14 600	14 600		
TOTAL	18 251	18 251	-	-



2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Banques	51
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 000
TOTAL	3 051