

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01449

Numéro SIREN : 531 319 218

Nom ou dénomination : AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 12/11/2020 sous le numéro de dépôt 27253



**FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS**

CONSEIL EN ENTREPRISES EXPERTISE COMPTABLE

**SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**

5 rue Lafayette

33300 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2019

**Certifié conforme  
La Présidence**

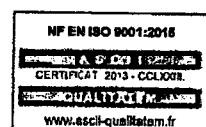
[www.fide-experts.com](http://www.fide-experts.com)

**Bordeaux-Lac**  
Siège administratif  
11 Avenue de Chavailles - Bât G  
Bureaux Bordeaux Lac  
33525 BRUGES  
Tél. +33 (0)5 56 075 075  
Fax. +33 (0)5 56 075 085

**Lacanau**  
Agence Médoc  
63 B Avenue de la Libération  
33680 LACANAU  
Tél. +33 (0)5 57 170 202  
Fax. +33 (0)5 56 959 698  
contact@fide-experts.com

**Saint Médard En Jalles**  
15 Avenue de Montesquieu  
33160 SAINT MEDARD EN JALLES  
Tél. +33 (0)5 56 052 408  
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe  
**fide**  
**FIDUCIAIRE EXPERTS**



Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine - SARL au capital de 430 000 € - RCS Bordeaux 753 078 302 - N° TVA Intracommunautaire FR 61 753 078 302

Désignation de l'entreprise : <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12
Adresse de l'entreprise : <b>5 rue Lafayette</b>		Durée de l'exercice précédent *		12
Numéro SIRET * <b>5 3 1 3 1 9 2 1 8 0 0 0 2 4</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N, clos le, <b>31122019</b>	N-1 <b>31122018</b>	
		Brut <b>1</b>	Amortissements, provisions <b>2</b>	Net <b>3</b>
				Net <b>4</b>
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AA		
	Frais de développement*	AB	AC	
	Concessions, brevets et droits similaires	CX	CQ	
	Fonds commercial (1)	AF	AG	45 667
	Autres immobilisations incorporelles	AH	AI	12 100
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AJ	AK	23 302
	Terrains	AL	AM	
	Constructions	AN	AO	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP	AQ	
	Autres immobilisations corporelles	AR	AS	
	Immobilisations en cours	AT	AU	84 720
	Avances et acomptes	AV	AW	66 215
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AX	AY	65 509
	Autres participations	CS	CT	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	CU	CV	35 600
	Autres titres immobilisés	BB	BC	
	Prêts	BD	BE	
	Autres immobilisations financières *	BF	BG	
	<b>TOTAL (II)</b>	BH	BI	13 747
		BJ	BK	127 662
			130 387	<b>101 357</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 491
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	675 156
	Autres créances (3)	BZ	CA	357 820
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	40 564
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	36 496
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	<b>1 112 527</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif * (VI)	CN		
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	1A	<b>1 370 576</b>
		CP	130 387	<b>1 240 189</b>
			13 747	<b>1 136 034</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks :		Créances :

Désignation de l'entreprise <u>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</u>				Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 10 000..... )	DA	10 000	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	461 266	448 972	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	349	12 294	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
<b>TOTAL (I)</b>			472 614	472 266	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
<b>TOTAL (II)</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DO			
	Provisions pour charges	DP			
<b>TOTAL (III)</b>					
DETTE (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	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	376 172	397 057	
	Dettes fiscales et sociales	DY	368 772	266 690	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	22 631	20	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>			767 574	663 768	
<b>Ecart de conversion passif *</b> (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>			1 240 189	1 136 034	
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C			
		1D			
		1E			
		EF			
		EG	767 574	663 768	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

Désignation de l'entreprise : SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Exercice (N-1)	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue biens* services *	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	2 408 169 1 783 288
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	2 408 169 1 783 288
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	27 901 16 535
	Autres produits (1) (11)			FQ	7 411
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	2 436 077 1 800 235
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	869 107 825 291
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	12 072 18 778
	Salaires et traitements *			FY	1 054 283 629 167
	Charges sociales (10)			FZ	442 410 268 106
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions		GA	39 894 34 144
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GB	
PRODUITS FINANCIERS	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GC	
	Autres charges (12)			GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GE	21 526 8 848
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			GF	2 439 291 1 784 334
	Bénéfice attribué ou perte transférée *			GG	(3 214) 15 901
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			GH	
	Produits financiers de participations (5)			GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GJ	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GL	2 317 2 859
CHARGES FINANCIERES	Défauts et charges assimilées (6)			GM	
	Défauts et charges assimilées (6)			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
	Total des produits financiers (V)			GP	2 317 2 859
	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GR	441
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GS	
				GT	
				GU	
				GV	2 317 2 417
				GW	(897) 18 318

Désignation de l'entreprise <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	927	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>927</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	387	5 592
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>387</b>	<b>5 592</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>539</b>	<b>(5 592)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ		
Impôts sur les bénéfices *		HK	(706)	433
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>2 439 320</b>	<b>1 803 093</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>2 438 972</b>	<b>1 790 800</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>349</b>	<b>12 294</b>
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	6 547	14 583
	- Crédit-bail immobilier	HQ	617	3 424
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	27 901	16 535
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	2 799	2 380
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	21 521	8 839
	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	A6	2 799	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles      Produits exceptionnels		
REGULARISATION CHARGES SOCIALES				927
CONSIGNATION TRIBUNAL				267
REGULARISATION IJSS				120
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures      Produits antérieurs			

# ANNEXE

ANNEXE - Élément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence et conformément :

- Aux dispositions des articles L 123-12 à L 123-28 du Code de commerce;
- Aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France : le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016"

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 240 189 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 439 320 euros et un total **charges** de 2 438 972 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 349 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

## ANNEXE - Élément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
AQUIPIERRE MEDITERRANEE		6 994	70,00	(43 867)
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

ANNEXE - Élément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	57 767				57 767	
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>57 767</b>				<b>57 767</b>	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 000					
	Instal., agencement, aménagement divers	312					
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	114 226		5 690		12 690	
	Emballages récupérables et divers			29 707		312	
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes					6 000	
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>121 538</b>		<b>35 397</b>		<b>137 933</b>	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			35 600		35 600	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 546		1 201		13 747	
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>12 546</b>		<b>36 801</b>		<b>49 347</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>191 851</b>		<b>72 198</b>		<b>6 000</b>	
						<b>258 048</b>	

ANNEXE - Élément 3

# Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	34 465	11 202		45 667
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>34 465</b>	<b>11 202</b>		<b>45 667</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 870	2 121		6 990
	Matériel de transport	46	62		109
	Matériel de bureau, mobilier	51 113	26 508		77 621
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>56 029</b>	<b>28 691</b>		<b>84 720</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>90 493</b>	<b>39 894</b>		<b>130 387</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Élément 5

# Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	13 747	13 747	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	675 156	675 156	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 591	1 591	
	Impôts sur les bénéfices	73 092	73 092	
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 295	54 295	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	124 183	124 183	
	Débiteurs divers	104 659	104 659	
	Charges constatées d'avances	36 496	36 496	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 083 219</b>	<b>1 083 219</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	376 172	376 172		
	Personnel et comptes rattachés	79 238	79 238		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 889	116 889		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	155 626	155 626		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 018	17 018		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	22 631	22 631		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>767 574</b>	<b>767 574</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>108 839</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>18 264</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	18 264	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>90 576</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	57 611	
<i>PROV CS / CP</i>	22 838	
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	1 047	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	9 080	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		36 496	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>36 496</b>	

ANNEXE - Élément 13

## Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2019	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
Professions intermédiaires			
Employés		8	
Ouvriers			
<b>TOTAL</b>		<b>20</b>	

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en euros	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>100,00</b>	<b>100,0000</b>	<b>10 000,00</b>

**AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT  
SAS au capital de 10 000 euros  
Siège social : 5 Rue Lafayette, 33000 BORDEAUX  
531.319.218 RCS BORDEAUX**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE  
DU 29 SEPTEMBRE 2020**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**DEUXIEME DECISION**

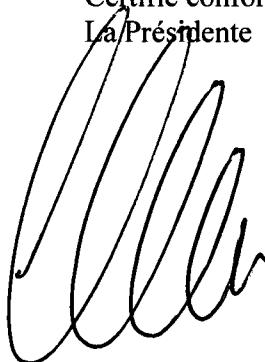
L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 348,58 euros de la manière suivante :

L'intégralité, soit la somme de	348,58 euros
Au compte "autres réserves", qui s'élève ainsi à 461 614,37 euros	

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme

La Présidente



**MAZARS & ASSOCIES**

**AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**

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

Exercice clos le 31 décembre 2019



**MAZARS & ASSOCIES**

SIEGE SOCIAL : 61, QUAI DE PALUDATE - 33800 BORDEAUX

TEL : +33 (0)5 57 92 29 60 - FAX : +33 (0)5 57 92 29 79

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES -

SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE BORDEAUX

CAPITAL DE 1 000 000 EUROS - RCS BORDEAUX 435 055 850

# **AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €

Siège social : 5, rue Lafayette – 33000 BORDEAUX

R.C.S : 531.319.218

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019

**AQUIPIERRE  
DEVELOPPEMENT**

*Comptes Annuels*

*Exercice clos le  
31 décembre 2019*

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

Aux associés,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 30 septembre 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.

**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<sup>er</sup> janvier 2018 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 auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

### **Vérifications spécifiques**

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 les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté 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 aux associés appelés à statuer sur les comptes.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

## **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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

*Fait à Bordeaux, le 30 septembre 2020*

Le Commissaire aux comptes

**M A Z A R S & A S S O C I E S**



**Benoît COLOMBEL**

# Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Etat exprimé en euros				
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	57 767	45 667	12 100	23 302
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	150 935	84 720	66 215	65 509
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	35 600		35 600	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 747		13 747	12 546
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>258 048</b>	<b>130 387</b>	<b>127 662</b>	<b>101 357</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
		2 491		2 491	1 000
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	675 156		675 156	676 613
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	357 820		357 820	290 109
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>				
	Charges constatées d'avance	40 564		40 564	33 944
		36 496		36 496	33 011
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 112 527</b>		<b>1 112 527</b>	<b>1 034 676</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 370 576</b>	<b>130 387</b>	<b>1 240 189</b>	<b>1 136 034</b>
(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an					
13 747 12 546					

# Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018
<b>Capitaux Propres</b>				
	Capital social ou individuel		10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	<b>RESERVES</b>			
	Réserve légale		1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		461 266	448 972
	Report à nouveau			
	<b>Résultat de l'exercice</b>		349	12 294
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>		<b>472 614</b>	<b>472 266</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		376 172	397 057
	Dettes fiscales et sociales		368 772	266 690
	<b>DETTES DIVERSES</b>			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		22 631	20
	<b>Produits constatés d'avance (1)</b>			
	<b>Total des dettes</b>		<b>767 574</b>	<b>663 768</b>
	Ecarts de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 240 189</b>	<b>1 136 034</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		348,58	12 293,68
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		767 574	663 768
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

31/12/2017

PRODUITS D'EXPLOITATION			31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services)	2 408 169	1 783 288	2 216 761	
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 408 169</b>	<b>1 783 288</b>	<b>2 216 761</b>	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	27 901	16 535	15 750	
	Autres produits	7	411	342	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 436 077</b>	<b>1 800 235</b>	<b>2 232 852</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	869 107	825 291	979 204	
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 072	18 778	23 616	
	Salaires et traitements	1 054 283	629 167	550 206	
	Charges sociales du personnel	439 610	265 725	231 221	
	Cotisations personnelles de l'exploitant	2 799	2 380	3 080	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations	39 894	34 144	21 553	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges	21 526	8 848	11 928	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 439 291</b>	<b>1 784 334</b>	<b>1 820 808</b>	
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(3 214)</b>	<b>15 901</b>	<b>412 044</b>	

# Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(3 214)</b>	<b>15 901</b>	<b>412 044</b>
<b>Opéra-comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 317	2 859	1 747	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 317</b>	<b>2 859</b>	<b>1 747</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		441	2	
	<b>Total des charges financières</b>		<b>441</b>	<b>2</b>	
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 317</b>	<b>2 417</b>	<b>1 745</b>	
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(897)</b>	<b>18 318</b>	<b>413 789</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	927			14 348
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>927</b>			<b>14 348</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	387	5 592	1 336	14 348
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>387</b>	<b>5 592</b>	<b>15 685</b>	
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)</b>	<b>539</b>	<b>(5 592)</b>	<b>(1 336)</b>	
	<b>PARTICIPATION DES SALARIES</b> <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>(706)</b>	<b>433</b>	<b>132 192</b>	
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b> <b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 439 320</b> <b>2 438 972</b>	<b>1 803 093</b> <b>1 790 800</b>	<b>2 248 948</b> <b>1 968 687</b>	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>349</b>	<b>12 294</b>	<b>280 261</b>	

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# ANNEXE

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence et conformément :

- Aux dispositions des articles L 123-12 à L 123-28 du Code de commerce;
- Aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France : le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016"

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 240 189 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 439 320 euros** et un total **charges** de **2 438 972 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **349 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Évènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, la société n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement. A la date d'arrêté des comptes et des états financiers 2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
AQUIPIERRE MEDITERRANEE		6 994	70,00	(43 867)
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

## ANNEXE - Élément 2

## Immobilisations

1. *What is the primary purpose of the study?*

## ANNEXE - Élément 3

## Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	34 465	11 202		45 667
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>34 465</b>	<b>11 202</b>		<b>45 667</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 870	2 121		6 990
	Matériel de transport	46	62		109
	Matériel de bureau, mobilier	51 113	26 508		77 621
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>56 029</b>	<b>28 691</b>		<b>84 720</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>90 493</b>	<b>39 894</b>		<b>130 387</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 5

# Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	13 747	13 747	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	675 156	675 156	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 591	1 591	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 092	73 092	
	Impôts sur les bénéfices	54 295	54 295	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	124 183	124 183	
	Groupe et associés (2)	104 659	104 659	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	36 496	36 496	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 083 219</b>	<b>1 083 219</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	376 172	376 172		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	79 238	79 238		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	116 889	116 889		
	Fournisseurs et comptes rattachés	155 626	155 626		
	Personnel et comptes rattachés	17 018	17 018		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	22 631	22 631		
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>767 574</b>	<b>767 574</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>108 839</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>18 264</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	18 264	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>90 576</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	57 611	
<i>PROVCS / CP</i>	22 838	
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	1 047	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	9 080	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		36 496	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>36 496</b>	


ANNEXE - Élément 13

## Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2019	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
Professions intermédiaires			
Employés		8	
Ouvriers			
<b>TOTAL</b>		<b>20</b>	

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en euros	31/12/2019	Nombre	Val. Nominal	Montant
	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>100,00</b>	<b>100,0000</b>	<b>10 000,00</b>