

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.fiducexperts.com](http://www.fiducexperts.com)

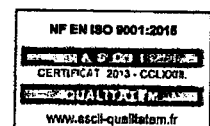
**Bordeaux-Lac**  
Siège administratif  
11 Avenue de Chavaillès - Bât G  
Bureaux Bordeaux Lac  
33525 BRUGES  
Tél. +33 (0)5 56 075 075  
Fax. +33 (0)5 56 075 085

**Lacanau**  
Agence Médoc  
63 B Avenue de la Libération  
33680 LACANAU  
Tél. +33 (0)5 57 170 202  
contact@fiducexperts.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

**fe**  
FIDUCIAIRE EXPERTS  
CONSEIL EN ENTREPRISES



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 * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>5 rue Lafayette</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
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>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
		Brut <b>1</b>						
		Amortissements, provisions <b>2</b>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	57 767	AG	45 667	12 100	23 302
		Fonds commercial (1)	AF		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	150 935	AU	84 720	66 215	65 509
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	35 600	CV		35 600	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	13 747	BI		13 747	12 546
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	<b>258 048</b>	BK	<b>130 387</b>	<b>127 662</b>	<b>101 357</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	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			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 491	BW		2 491	1 000
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	675 156	BY		675 156	676 613
		Autres créances (3)	BZ	357 820	CA		357 820	290 109
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	40 564	CG		40 564	33 944	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	36 496	CI		36 496	33 011	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>1 112 527</b>	CK		<b>1 112 527</b>	<b>1 034 676</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	<b>1 370 576</b>	IA	<b>130 387</b>	<b>1 240 189</b>	<b>1 136 034</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	13 747	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	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 <b>EK</b> )	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 <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	461 266	448 972
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>349</b>	<b>12 294</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>472 614</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	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 <b>EI</b> )	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>	EC	<b>767 574</b>	<b>663 768</b>
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>1 240 189</b>	<b>1 136 034</b>
<b>RENVois</b>	(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		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	767 574	663 768
(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 : <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>							Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	2 408 169	FH		FI	2 408 169	1 783 288	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 408 169	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	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						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 $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	39 894	34 144
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	21 526	8 848	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	2 439 291	1 784 334
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	(3 214)	15 901	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 317	2 859	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	2 317	2 859	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		441	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU		441	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	2 317	2 417	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(897)	18 318	

Désignation de l'entreprise <b>SAS AQUIERRE 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 (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				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 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>				HN	<b>349</b>	<b>12 294</b>	
RENVIS	(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)		IG		
	(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)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(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 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	27 901	16 535
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(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	
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9	2 799			
	dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite 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 - 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



# 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		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/12/2019				
<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

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
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 767					57 767
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 000		5 690			12 690
	Matériel de transport	312					312
	Matériel de bureau, mobilier	114 226		29 707		6 000	137 933
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	121 538		35 397		6 000	150 935
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
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 546		36 801			49 347
TOTAL		191 851		72 198		6 000	258 048

### ANNEXE - Elément 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
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 465	11 202		45 667
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					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		56 029	28 691		84 720
TOTAL		90 493	39 894		130 387

	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 Agencet 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)			
	Autres immobilisations financières	13 747	13 747	
	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	
TOTAL DES CREANCES		1 083 219	1 083 219	
(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
DETTES	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				
TOTAL DES DETTES		767 574	767 574		
(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>	<i>18 264</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>90 576</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	<i>57 611</i>	
<i>PROVCS / CP</i>	<i>22 838</i>	
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	<i>1 047</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>9 080</i>	

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				
TOTAL			36 496	

--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

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



## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

100,00

100,0000

10 000,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice

100,00

100,0000

10 000,00

**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**

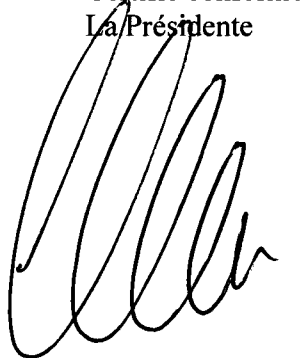
**DEUXIEME DECISION**

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**

## **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

## **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



**AQUIPIERRE  
DEVELOPPEMENT**

*Comptes Annuels*

*Exercice clos le  
31 décembre 2019*

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

**MAZARS & ASSOCIES**



Benoît COLOMBEL

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
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				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	150 935	84 720	66 215	65 509
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	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>
	<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>	<b>2 491</b>		<b>2 491</b>	<b>1 000</b>
	<b>CREANCES (3)</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	675 156		675 156	676 613
	Autres créances	357 820		357 820	290 109
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>40 564</b>		<b>40 564</b>	<b>33 944</b>
	Charges constatées d'avance	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				13 747	12 546
(3) dont créances à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	<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>	<b>349</b>	<b>12 294</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>472 614</b>	<b>472 266</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<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
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>767 574</b>	<b>663 768</b>
	Ecart 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	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>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(706)	433	132 192
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 439 320</b>	<b>1 803 093</b>	<b>2 248 948</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 438 972</b>	<b>1 790 800</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

# 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.

## Evènements 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'arrêt 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'arrêt 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 - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

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
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 767					57 767
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 000		5 690			12 690
	Matériel de transport	312					312
	Matériel de bureau, mobilier	114 226		29 707		6 000	137 933
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	121 538		35 397		6 000	150 935
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
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 546		36 801			49 347
TOTAL		191 851		72 198		6 000	258 048

## ANNEXE - Elément 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
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 465	11 202		45 667
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					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		56 029	28 691		84 720
TOTAL		90 493	39 894		130 387

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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)			
	Autres immobilisations financières	13 747	13 747	
	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	
TOTAL DES CREANCES		1 083 219	1 083 219	
(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
DETTES	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				
TOTAL DES DETTES		767 574	767 574		
(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>	<i>18 264</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>90 576</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	<i>57 611</i>	
<i>PROVCS / CP</i>	<i>22 838</i>	
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	<i>1 047</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>9 080</i>	

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

**TOTAL****36 496**

## ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

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

--

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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>