

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00186 Numéro SIREN : 400 916 979 Nom ou dénomination : A.S.POOL
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2020 sous le numéro de dépôt 4062

Greffe du tribunal de commerce du Mans



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 06/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/4062

Déposant :

Nom/dénomination : A.S.POOL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

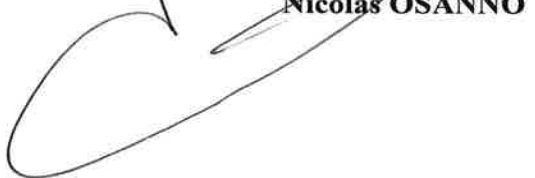
N° SIREN : 400 916 979

N° gestion : 1995 B 00186

AS POOL
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 300 000 €
SIEGE SOCIAL : SPAY (72700), ZAC DE LA ROUVELIERE
400 916 979 RCS LE MANS

COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2019

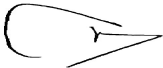
Pour copie certifiée conforme
Pour APER.O.N DEVELOPPEMENT - Président
Nicolas OSANNO



Désignation de l'entreprise : SAS AS POOL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Zac de la Rouvellière		72700 SPAY	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 40091697900034		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31122019	
		N-1 31122018	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2023

En Euros. SSEC



Désignation de l'entreprise : SAS AS POOL

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :300...000.....)	DA	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	30 001	30 001
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	852 861	852 861
	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		
	Report à nouveau	DH	9 224 192	6 554 994
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 256 246	2 669 198
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	34 043	45 763
	TOTAL (I)	DL	13 697 343	10 452 816
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	674 716	543 000
	Provisions pour charges	DQ	100 957	83 718
	TOTAL (III)	DR	775 673	626 718
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 118	26 056
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	314 324	1 033 474
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	34 878	39 185
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 751 285	1 946 116
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 151 911	964 594
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	62 019	294 515
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		11 388
	TOTAL (IV)	EC	4 320 535	4 315 329
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	18 793 551	15 394 864
RENVIS	(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	4 320 535	4 309 211
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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



Désignation de l'entreprise : SAS AS P001

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N						Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC			
	Production vendue	biens* services*	FD	24 480 021	FE	3 311 330	FF	27 791 351	24 771 135	
			FG	3 720 793	FH	479 947	FI	4 200 740	3 652 224	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	28 200 813	FK	3 791 277	FL	31 992 090	28 423 359	
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN	626 988	570 833	
	Subventions d'exploitation						FO		4 806	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	898 142	915 872	
	Autres produits (1) (11)						FQ	2 958	581	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	33 520 179	29 915 450	
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	18 071 246	14 974 936	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(820 307)	277 555	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	6 330 369	5 663 583	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	299 258	247 096	
	Salaires et traitements*						FY	2 639 652	2 308 044	
	Charges sociales (10)						FZ	958 842	810 702	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	601 991	426 116	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	120 492	236 868
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	118 739	132 500
	Autres charges (12)						GE	19 629	7 941	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	28 339 911	25 085 341	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 180 268	4 830 110	
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	61 590	49 122	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN	13 722	9 199	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	75 312	58 321	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	26 955	59 151	
	Différences négatives de change						GS	311	12	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	27 266	59 163	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	48 046	(842)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 228 314	4 829 267		

Document communiqué en vertu de la loi n° 62-519 du 5 août 1962

En Euros. Les montants sont exprimés en milliers d'Euros. SSEC 01/08/2020

Désignation de l'entreprise :SAS AS P00L

Néant

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	82 890	67 428	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	750	10 441	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	269 229	58 937	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	352 869	136 806	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	496 350	570 393	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 403	384 762	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	81 716	50 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	579 470	1 005 154	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(226 601)	(868 348)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	352 761	244 910	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 392 706	1 046 811	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	33 948 360	30 110 577	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	30 692 114	27 441 379	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 256 246	2 669 198	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	IG		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP		
		(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1H		
		(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		1K	1 726	34 958
		(9) Dont transferts de charges	HX		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		RC		
		(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A1	774 458	812 320
		(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A2		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		A3		
		Cf état annexe	A4		
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				

Exercice N

Charges exceptionnelles

Produits exceptionnels

579 470

352 869

Exercice N

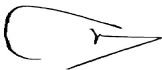
Charges antérieures

Produits antérieurs

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

En Euros.

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Afin de faire face à la crise sanitaire commencée début mars 2020 en France, le gouvernement a imposé des mesures strictes de confinement qui ont conduit le 17 mars à la mise en place d'une activité très restreinte sur chaque site.

Le carnet de commandes élevé au 17 mars devrait nous permettre, dès la sortie du confinement, de retrouver un chiffre d'affaires habituel, mais également de retrouver un niveau équivalent à ce dernier sans trop de difficultés, compte tenu de la dynamique de notre marché observée en 2019 et début 2020.

La forte réduction du chiffre d'affaires à partir du 17 mars et sur une période prolongée (sans doute quelques semaines) va avoir des conséquences, tant sur notre trésorerie, que sur notre rentabilité du 1er semestre, dont l'impact reste difficile à appréhender.

Pour autant, nous avons d'ores et déjà mis en œuvre les mesures correctrices suivantes pour, d'une part préserver notre trésorerie, et d'autre part amoindrir les coûts fixes.

Les mesures sont les suivantes :

- Recours au chômage partiel pour une partie du personnel de production et des personnels non nécessaires au fonctionnement de la structure mise en sommeil forcé
- Report du paiement des charges d'URSSAF
- Demande de concours bancaires à court et à moyen terme aux établissements de crédit, dans le cadre du dispositif d'aides aux entreprises, tel qu'annoncé par le gouvernement, qui se traduit par une garantie de l'état (via BPI France) des organismes prêteurs
- Aide de la société tête de groupe avec la suspension des intérêts sur ces avances de trésorerie
- Possibilité d'obtenir des avances complémentaires de trésorerie de la part de la société tête de groupe

Ainsi, la société conserve toutes ses capacités pour reprendre son activité dès que le gouvernement aura levé les mesures de confinement.

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêt des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son exploitation.

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La Société mère NEXTPOOL GROUP est seule redevable de l'impôt sur les bénéfices des sociétés incluses dans son périmètre, dont la Société AS POOL.

Les règles de répartition de la charge d'IS font l'objet d'une convention d'intégration signée le 3 mars 2008. Au terme de l'article 2.1, la société constate, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

En revanche, les déficits transférés à la société intégrante, au titre d'un exercice, seront définitivement acquis à la Société NEXTPOOL GROUP.

Dès lors, la Société AS POOL ne peut pas procéder à l'imputation des déficits antérieurs sur les bénéfices constatés au titre des exercices ultérieurs, dans le cadre de la détermination de sa contribution à l'impôt.

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	2 210 376		1 146 304
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	8 114 307		849 216
Terrains		172 452		351 791
Constructions sur sol d'autrui		80 300		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 098 982		480 062
Installations générales agencements aménagements divers		811 854		183 755
Matériel de transport		40 512		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		175 866		32 504
Immobilisations corporelles en cours		274 541		266 014
	TOTAL	4 654 507		1 314 126
Prêts, autres immobilisations financières		50 118		253
	TOTAL	50 118		253
	TOTAL GENERAL	15 029 308		3 309 900

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			3 356 681	3 356 681
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 007 526	5 309	7 950 688	7 950 688
Terrains				524 243	524 243
Constructions sur sol d'autrui				80 300	80 300
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			- 0	3 579 045	3 579 045
Installations générales agencements aménagements divers				995 609	995 609
Matériel de transport			19 066	21 446	21 446
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 401	184 970	184 970
Immobilisations corporelles en cours		118 684	0	421 871	421 871
	TOTAL	118 684	42 466	5 807 484	5 807 484
Prêts, autres immobilisations financières				50 371	50 371
	TOTAL			50 371	50 371
	TOTAL GENERAL	1 126 210	47 775	17 165 223	17 165 223

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 907 461	219 975		2 127 436
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 406 476	92 166	2 501	1 496 141
Terrains	74 588	17 177		91 765
Constructions sur sol d'autrui	6 928	4 163		11 091
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 658 465	191 016		2 849 481
Installations générales agencements aménagements divers	603 250	52 517		655 767
Matériel de transport	34 410	2 578	19 066	17 922
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	132 113	22 399	23 401	131 111
TOTAL	3 509 753	289 850	42 467	3 757 136
TOTAL GENERAL	6 823 690	601 992	44 968	7 380 714

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	219 975				
Autres immob.incorporelles TOTAL	92 166				
Terrains	17 177				
Constructions sur sol d'autrui	4 163				
Instal.techniques matériel outillage indus.	191 016				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 517				
Matériel de transport	2 578				
Matériel de bureau informatique mobilier	22 399				
TOTAL	289 850				
TOTAL GENERAL	601 992				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	45 763		11 719		34 043
TOTAL	45 763		11 719		34 043

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Garanties données aux clients	481 500	79 500			561 000
Pensions et obligations similaires	83 718	17 239			100 957
Autres provisions pour risques et charges	61 500	103 716	51 500		113 716
TOTAL	626 718	200 455	51 500		775 673

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	621 535	116 248	238 771		499 012
Sur comptes clients	121 905	4 244	90 923		35 227
TOTAL	743 440	120 492	329 694		534 238
TOTAL GENERAL	1 415 921	320 947	392 913		1 343 954
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		239 231	123 685		
exceptionnelles		81 716	269 229		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	44	44	
Autres immobilisations financières	50 327	50 327	
Autres créances clients	2 257 710	2 257 710	
Personnel et comptes rattachés	12 517	12 517	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 560	3 560	
Taxe sur la valeur ajoutée	341 060	341 060	
Groupe et associés	2 112 000	2 112 000	
Débiteurs divers	88 271	88 271	
Charges constatées d'avance	174 942	174 942	
TOTAL	5 040 431	5 040 431	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 118	6 118		
Emprunts et dettes financières divers	10 756	10 756		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 751 285	2 751 285		
Personnel et comptes rattachés	704 284	704 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	383 381	383 381		
Autres impôts taxes et assimilés	64 246	64 246		
Groupe et associés	303 568	303 568		
Autres dettes	62 019	62 019		
TOTAL	4 285 657	4 285 657		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 938			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	30.0000	10 000			10 000

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique : - n'entrant pas dans le cadre de commande client			3356681	3356681
Total 1			3356681	3356681
Total général				3356681
Dont inscrit au compte 203 du bilan				3356681

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDS DE CO TRAITEMENT EAU	3 118 312			3 118 312	
Total	3 118 312			3 118 312	

Le fonds de commerce n'est pas amorti car la durée d'utilisation est non limitée. En contrepartie, il fait l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	1 097 425	33.33
MALI DE FUSION HYDRA	1 774 347	
SOUS LICENCE	100 000	100.00
CONTRAT EXCLUSIVITE	437 000	14.29

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

SSEC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 25 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire et dégressif	1 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

SSEC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	21 251
Autres créances	91 832
Total	113 083

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3
Emprunts et dettes financières diverses	1 726
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	845 201
Dettes fiscales et sociales	971 081
Autres dettes	62 019
Total	1 880 030

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	174 942
Total	174 942

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	10 452 816
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	10 452 816
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 452 816
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	2 669 198
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	-11 719
Autres variations	587 047
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	13 697 342
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	3 244 526
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	3 244 526

SSEC



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	27 791 351
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	4 200 740
Total	31 992 091

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	24 480 021
EXPORT/CEE	3 311 330
Total	27 791 351

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	13
Employés	42
Ouvriers	28
Total	83

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	5 228 314	1 563 791
Résultat exceptionnel (hors participation)	- 226 601	- 70 053
Résultat comptable (hors participation)	5 001 713	1 493 738

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

SSEC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision pour départ en retraite a été constituée sur les exercices précédents et complétée sur l'exercice en cours. Elle s'élève au 31 décembre 2019 à 100 957 €.

Elle est calculée selon les droits acquis à la date du bilan et en tenant compte d'une probabilité de rester dans l'entreprise en fonction de l'âge des salariés.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- table de mortalité INED 2014-2016
- turn over faible 4 %
- taux d'augmentation des salaires 1 %
- taux d'actualisation 0.77 %
- taux de charges sociales 38 % à 50 % en fonction des catégories

La convention collective applicable est la plasturgie.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			100 957

SSEC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	34 043
Total des accroissements	34 043
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	352 761
- organic	19 699
- effort construction	11 330
Autres :	
- provision idr	100 957
Total des allègements	484 747

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
O ² CROISSANCE SIREN 807859285	SAS	23012600	2 RUE WASHINGTON 75008 PARIS

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CF LIASSE FISCALE ANNEXE 2053	352 869	
Total	352 869	
Charges exceptionnelles		
- CF LIASSE FISCALE ANNEXE 2053	579 470	
Total	579 470	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT DE CHARGE EXTERNE	107 274
TRANSFERT DE CHARGE DE PERSONNEL	667 184
Total	774 458

SSEC

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	10
Frais de recherche appliquée et de développement	11
Fonds commercial	11
Autres immobilisations incorporelles	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	12
Evaluation des matières et marchandises	12
Evaluations des produits et en cours	12
Dépréciation des stocks et en cours	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Dépréciation des créances	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	13
Variation des capitaux propres	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	14
Ventilation de l'effectif moyen	14
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	14
Honoraires des commissaires aux comptes	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	15
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	16
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

16

Transferts de charges

16

NA = Non Applicable NS = Non significative

AS POOL
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 300 000 €
SIEGE SOCIAL : SPAY (72700), ZAC DE LA ROUVELIERE
400 916 979 RCS LE MANS

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 15 JUIN 2020
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

« TROISIEME DECISION »

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 3 256 245,73 €, en totalité au compte « Report à nouveau » créditeur.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices."

Pour extrait certifié conforme
Pour APEIR.O.N Développement - Président
Nicolas OSANNO



AS POOL

Société par Actions Simplifiée
au capital de 300 000 €

Siège social : ZAC de la Rouvellière
72700 SPAY

Report du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2019

générale de la société AS POOL,

La mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous a permis d'élaborer les comptes annuels de la société AS POOL relatifs à l'exercice clos 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'exercice.

Opinion

t

En vertu de notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France, nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et nous permettent d'exprimer notre opinion.

Les informations qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la note relative aux responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes dans le présent rapport.

Enfin, notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous régissent, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce et en raison de la nature de nos appréciations nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus pertinentes au regard de l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels de la société AS POOL, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la mission d'audit exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments pris isolément.

Les stocks de marchandises, de matières premières et de produits figurent au bilan au 31/12/2019 pour un montant net de 3 870 K€ et représentent un des postes les plus importants du bilan. Les paragraphes « Evaluation des matières et marchandises », « Evaluation des produits et en cours » et « Dépréciation des stocks » de l'annexe précise les méthodes de valorisation et de dépréciations des stocks.



Handwritten signature or mark.

ercial figure au bilan au 31 Décembre 2019 pour un montant net de
ente un des postes les plus importants du bilan. Le paragraphe « Fonds
annexe expose les principes comptables relatifs à sa dépréciation.

ddé à l'appréciation de l'approche retenue par la société AS POOL, décrite
nes de l'annexe cités ci-dessus, et mis en œuvre des tests pour vérifier
cation de cette approche.

ificiques

ement procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel
ance, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et

d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les
les informations données dans le rapport de gestion du Président et dans
ents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux
nt des événements survenus et des éléments connus postérieurement à
s comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous
ont l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer

e la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des
ves aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de

de la direction et des personnes constituant le gouvernement ives aux comptes annuels

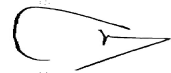
direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle
x règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le
qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne
anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent

ment des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité
ursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant,
nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la
ble de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou
vité.

els ont été arrêtés par le Président.

du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir
nable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent
significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé
s toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes
ionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.
uvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme



ue l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises
en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des
en se fondant sur ceux-ci.

ur l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification
consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre

un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel
nce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout
it. En outre :

évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies
, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met
ses procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il
ants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection
alie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une
nificative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion,
n, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement
terne ;

naissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des
l'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une
efficacité du contrôle interne ;

e caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère
des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les
les concernant fournies dans les comptes annuels ;

e caractère approprié de l'application par la direction de la convention
e continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou
ncertitude significative liée à des événements ou à des circonstances
de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son
Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de
étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs
ette en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une
significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les
fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces
ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une
avec réserve ou un refus de certifier ;

a présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes
tent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner
dèle.

e, le 28 Mai 2020.



Pour Cabinet ROYET

Guillaume ODIN
Commissaire aux Comptes inscrit
Directeur Général Délégué



	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
laïres	3 356 681	2 127 436	1 229 244	302 915	926 329	305.80
	1 634 425	1 496 141	138 284	112 535	25 749	22.88
	3 118 312		3 118 312	3 118 312		
	3 197 951		3 197 951	3 476 984	-279 032	-8.03
t outillage	524 243	91 765	432 478	97 864	334 614	341.92
	80 300	11 091	69 210	73 373	-4 163	-5.67
	3 579 045	2 849 481	729 564	440 518	289 046	65.62
	1 202 025	804 799	397 226	258 459	138 767	53.69
	421 871		421 871	274 541	147 330	53.66
s	44		44	44		
	50 327		50 327	50 074	253	0.51
	17 165 223	7 380 714	9 784 509	8 205 618	1 578 891	19.24
ments	4 369 397	499 012	3 870 385	2 981 511	888 875	29.81
mandes	55 831		55 831	106 853	-51 022	-47.75
g	2 257 710	35 227	2 222 484	1 894 637	327 846	17.30
	2 557 408		2 557 408	1 105 378	1 452 031	131.36
	127 991		127 991	1 013 349	-885 358	-87.37
	174 942		174 942	87 518	87 424	99.89
	9 543 280	534 238	9 009 042	7 189 246	1 819 796	25.31
(V)						
tions (V)						
IV+V+VI)	26 708 502	7 914 952	18 793 551	15 394 864	3 398 687	22.08

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

50 371



Handwritten signature or mark.

F	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
300 000)	300 000		300 000			
'apport						
	30 001		30 001			
actuelles	852 861		852 861			
	9 224 192		6 554 994		2 669 198	40.72
éficace ou perte)	3 256 246		2 669 198		587 048	21.99
	34 043		45 763		-11 719	-25.61
	13 697 343		10 452 816		3 244 527	31.04
participatifs						
	674 716		543 000		131 716	24.26
	100 957		83 718		17 239	20.59
	775 673		626 718		148 955	23.77
ertibles						
s						
ments de crédit	6 118		26 056		-19 938	-76.52
s						
es diverses	314 324		1 033 474		-719 151	-69.59
commandes en cours	34 878		39 185		-4 307	-10.99
tes rattachés	2 751 285		1 946 116		805 169	41.37
	1 151 911		964 594		187 317	19.42
comptes rattachés	62 019		294 515		-232 496	-78.94
)			11 388		-11 388	-100.00
	4 320 535		4 315 329		5 206	0.12
+III+IV+V)	18 793 551		15 394 864		3 398 687	22.08

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 320 535

4 309 211



Handwritten signature or mark.

TAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
	24 480 021	3 311 330	27 791 351	24 771 135		3 020 216	12.19
	3 720 793	479 947	4 200 740	3 652 224		548 515	15.02
	28 200 813	3 791 277	31 992 090	28 423 359		3 568 732	12.56
			626 988	570 833		56 155	9.84
				4 806		-4 806	-100.00
(et amortissements), transferts de charges			898 142	915 872		-17 730	-1.94
			2 958	581		2 378	409.39
			33 520 179	29 915 450		3 604 729	12.05
			18 071 246	14 974 936		3 096 310	20.68
s approvisionnements s et autres approvisionnements)			-820 307	277 555		-1 097 862	-395.55
			6 330 369	5 663 583		666 786	11.77
			299 258	247 096		52 162	21.11
			2 639 652	2 308 044		331 608	14.37
			958 842	810 702		148 139	18.27
éciations			601 991	426 116		175 875	41.27
s aux amortissements			120 492	236 868		-116 375	-49.13
s aux dépréciations			118 739	132 500		-13 761	-10.39
s aux dépréciations			19 629	7 941		11 688	147.19
			28 339 911	25 085 341		3 254 570	12.97
			5 180 268	4 830 110		350 158	7.25
tion faites en commun							
III)							
(IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



Handwritten signature or mark.

TAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
)				
et créances de l'actif immobilisé (3)				
)	61 590	49 122	12 468	25.38
s, transferts de charges	13 722	9 199	4 523	49.17
mobilières de placement	75 312	58 321	16 991	29.13
iations et provisions	26 955	59 151	-32 196	-54.43
	311	12	299	NS
mobilières de placement	27 266	59 163	-31 897	-53.91
	48 046	-842	48 888	NS
-II+III-IV+V-VI)	5 228 314	4 829 267	399 046	8.26
de gestion	82 890	67 428	15 462	22.93
en capital	750	10 441	-9 691	-92.82
s, transferts de charges	269 229	58 937	210 292	356.81
	352 869	136 806	216 062	157.93
s de gestion	496 350	570 393	-74 042	-12.98
s en capital	1 403	384 762	-383 358	-99.64
iations et provisions	81 716	50 000	31 716	63.43
	579 470	1 005 154	-425 685	-42.35
	-226 601	-868 348	641 747	73.90
de l'entreprise (IX)	352 761	244 910	107 851	44.04
	1 392 706	1 046 811	345 895	33.04
	33 948 360	30 110 577	3 837 782	12.75
-IX+X)	30 692 114	27 441 379	3 250 735	11.85
uits - total des charges)	3 256 246	2 669 198	587 048	21.99

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



Handwritten signature or mark.

ifs postérieurs à la clôture	page
DES COMPTABLES	6
ns générales	7
ement de méthodes	7
s complémentaires	7
INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
ns	8
ts	9
	9
créances et des dettes	10
ul social	10
liquée et de développement	11
	11
s incorporelles	11
ilisations corporelles	11
ssements	12
es et marchandises	12
its et en cours	12
ts et en cours	12
es et des dettes	12
nces	12
	13
	13
nstatés d'avance	13
t propres	13
INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
d'affaires	14
f moyen	14
sur les bénéfices	14
issaires aux comptes	14
FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
re de pensions et retraites	15
gement de charges fiscales futures	16
nières consolidant les comptes	16

able NS = Non significative



OMPLEMENTAIRES

ceptionnels

page

16

16

able NS = Non significative



2019

IFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

ive aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les
de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à
ronavirus.

ace à la crise sanitaire commencée début mars 2020 en France, le
imposé des mesures strictes de confinement qui ont conduit le 17 mars
e d'une activité très restreinte sur chaque site.

ommandes élevé au 17 mars devrait nous permettre, dès la sortie du
retrouver un chiffre d'affaires habituel, mais également de retrouver un
t à ce dernier sans trop de difficultés, compte tenu de la dynamique de
servée en 2019 et début 2020.

n du chiffre d'affaires à partir du 17 mars et sur une période prolongée
ques semaines) va avoir des conséquences, tant sur notre trésorerie, que
ité du 1er semestre, dont l'impact reste difficile à appréhender.

as avons d'ores et déjà mis en œuvre les mesures correctrices suivantes
préserver notre trésorerie, et d'autre part amoindrir les coûts fixes.

les suivantes :

hommage partiel pour une partie du personnel de production et des
écessaires au fonctionnement de la structure
ment des charges d'URSSAF

concours bancaires à court et à moyen terme aux établissements de
cadre du dispositif d'aides aux entreprises, tel qu'annoncé par le
ui se traduit par une garantie de l'état (via BPI France) des organismes

tiété tête de groupe avec la suspension des intérêts sur ces avances de

tenir des avances complémentaires de trésorerie de la part de la société

conserve toutes ses capacités pour reprendre son activité dès que le
ura levé les mesures de confinement.

te général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences
mpte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la
s comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude
la continuité de son exploitation.



Handwritten signature or mark.

2019

MODES COMPTABLES -

Principes générales

L'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles et le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et Comptable Général.

Les méthodes comptables ont été appliquées dans le respect du principe de conformité aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des méthodes aux règles générales d'établissement et de présentation des

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

Les méthodes comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du décret, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable et à la clôture de l'exercice.

Principes des

Les méthodes retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Principes complémentaires

Principes de

La société NEXTPOOL GROUP est seule redevable de l'impôt sur les bénéfices dans son périmètre, dont la Société AS POOL.

La répartition de la charge d'IS font l'objet d'une convention d'intégration 2008. Au terme de l'article 2.1, la société constate, au titre de chaque exercice, qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

Les déficits transférés à la société intégrante, au titre d'un exercice, seront imputés sur les bénéfices acquis à la Société NEXTPOOL GROUP.

La société AS POOL ne peut pas procéder à l'imputation des déficits sur les bénéfices constatés au titre des exercices ultérieurs, dans le cadre de sa contribution à l'impôt.



Handwritten signature or mark.

2019

INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

s

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
ement	TOTAL	2 210 376		1 146 304
orelles	TOTAL	8 114 307		849 216
		172 452		351 791
		80 300		
utillage industriel		3 098 982		480 062
ménagements divers		811 854		183 755
		40 512		
obilier		175 866		32 504
		274 541		266 014
	TOTAL	4 654 507		1 314 126
es		50 118		253
	TOTAL	50 118		253
	TOTAL GENERAL	15 029 308		3 309 900

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
ent	TOTAL			3 356 681	3 356 681
	TOTAL	1 007 526	5 309	7 950 688	7 950 688
				524 243	524 243
				80 300	80 300
utillage industriel			-0	3 579 045	3 579 045
ménagements divers				995 609	995 609
			19 066	21 446	21 446
obilier			23 401	184 970	184 970
		118 684	0	421 871	421 871
	TOTAL	118 684	42 466	5 807 484	5 807 484
es				50 371	50 371
	TOTAL			50 371	50 371
	TOTAL GENERAL	1 126 210	47 775	17 165 223	17 165 223



2019

S

e l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
ement	TOTAL	1 907 461	219 975		2 127 436
	TOTAL	1 406 476	92 166	2 501	1 496 141
		74 588	17 177		91 765
		6 928	4 163		11 091
atillage industriel		2 658 465	191 016		2 849 481
énagements divers		603 250	52 517		655 767
		34 410	2 578	19 066	17 922
obilier		132 113	22 399	23 401	131 111
	TOTAL	3 509 753	289 850	42 467	3 757 136
TOTAL GENERAL		6 823 690	601 992	44 968	7 380 714

	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
AL	219 975				
AL	92 166				
	17 177				
	4 163				
us.	191 016				
	52 517				
	2 578				
lier	22 399				
AL	289 850				
L	601 992				

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
	45 763		11 719		34 043
AL	45 763		11 719		34 043

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
	481 500	79 500			561 000
	83 718	17 239			100 957
ges	61 500	103 716	51 500		113 716
AL	626 718	200 455	51 500		775 673



2019

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
	621 535	116 248	238 771		499 012
	121 905	4 244	90 923		35 227
AL	743 440	120 492	329 694		534 238
L	1 415 921	320 947	392 913		1 343 954
		239 231	123 685		
		81 716	269 229		

créances et des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
	44	44	
	50 327	50 327	
sociaux	2 257 710	2 257 710	
	12 517	12 517	
	3 560	3 560	
	341 060	341 060	
	2 112 000	2 112 000	
	88 271	88 271	
	174 942	174 942	
TOTAL	5 040 431	5 040 431	

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
1 an à l'origine	6 118	6 118		
	10 756	10 756		
	2 751 285	2 751 285		
	704 284	704 284		
sociaux	383 381	383 381		
	64 246	64 246		
	303 568	303 568		
	62 019	62 019		
TOTAL	4 285 657	4 285 657		
cice	19 938			

l social

es	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		
		Au début	Créés	Remboursés
	30.0000	10 000		10 000



Handwritten signature or mark.

2019

Recherche et de développement

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
développement				
de commande client			3356681	3356681
			3356681	3356681
				3356681
du bilan				3356681

du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
 engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents
 ettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité
 tissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de
 projets.

; PCG Art. 831-2/10)

	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
EAU	3 118 312			3 118 312	
	3 118 312			3 118 312	

mmerce n'est pas amorti car la durée d'utilisation est non limitée. En
 ait l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice.

incorporelles

)

cessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à
 sition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
	1 097 425	33.33
A	1 774 347	
	100 000	100.00
E	437 000	14.29

Immobilisations corporelles

des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur
 as dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état
 es biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



Handwritten signature or mark.

2019

Amortissements

les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

	Mode	Durée
Immeubles	Linéaire	30 ans
	Linéaire	3 à 25 ans
	Linéaire	3 à 10 ans
	Linéaire et dégressif	1 à 10 ans
	Linéaire	1 à 5 ans
	Linéaire	2 à 5 ans
	Linéaire	2 à 10 ans

Stocks et marchandises

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du moyen pondéré.

Le déchet n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les coûts de fabrication ont été pris en compte sur la base des capacités de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de

Les produits en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Actifs et des dettes

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

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



Handwritten signature or mark.

019

Montant	
21 251	
91 832	
113 083	

Montant	
3	
1 726	
845 201	
971 081	
62 019	
1 880 030	

Charges constatées d'avance

Montant	
174 942	
174 942	

Propres

10 452 816	
10 452 816	
10 452 816	
2 669 198	
-11 719	
587 047	
13 697 342	
3 244 526	
0	
3 244 526	



Handwritten signature or mark.

2019

INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**des affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
DE BIENS	27 791 351
DE SERVICES	4 200 740
	31 992 091

Répartition par secteur géographique	Montant
	24 480 021
	3 311 330
	27 791 351

	Personnel salarié
	13
	42
	28
	83

sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
(participation)	5 228 314	1 563 791
(participation)	-226 601	-70 053
	5 001 713	1 493 738

saaires aux comptes

des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de
 pice est de 13 000 euros, décomposés de la manière suivante :

urés au titre du contrôle légal des comptes : 13 000 €

turés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les
 ement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles
 r les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.



Handwritten signature or mark.

2019

FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

de pensions et retraites

né aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
 mitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

our départ en retraite a été constituée sur les exercices précédents et
 exercice en cours. Elle s'élève au 31 décembre 2019 à 100 957 €.

selon les droits acquis à la date du bilan et en tenant compte d'une
 ster dans l'entreprise en fonction de l'âge des salariés.

etenues sont les suivantes :

uite à l'âge de 65 ans

té INED 2014-2016

4 %

ation des salaires 1 %

ion 0.77 %

sociales 38 % à 50 % en fonction des catégories

ollective applicable est la plasturgie.

	Dirigeants	Autres	Provisions
raite et indemnités pour			100 957



Handwritten signature or mark.

2019

ements dette future d'impôt

Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
rogatoires	34 043
	34 043
les l'année de leur comptabilisation :	
aliés	352 761
	19 699
	11 330
	100 957
	484 747

res consolidant les comptes

n sociale	Forme	Capital	Siège social
	SAS	23012600	2 RUE WASHINGTON 75008 PARIS

OMPLEMENTAIRES -**ceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
NNEXE 2053	352 869	
	352 869	
NNEXE 2053	579 470	
	579 470	

Nature	Montant
E EXTERNE	107 274
E DE PERSONNEL	667 184
	774 458



Handwritten signature or mark.