

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 30/09/2021 sous le numéro de dépôt 7297

AS POOL

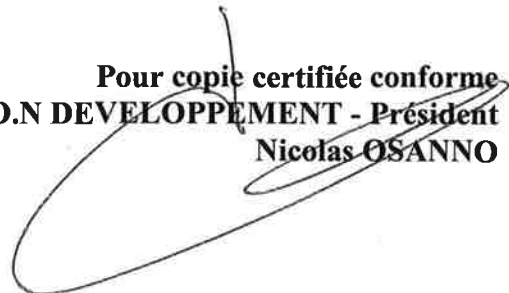
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 300 000 €

SIEGE SOCIAL : SPAY (72700), ZAC DE LA ROUVELIERE

400 916 979 RCS LE MANS

COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2020

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



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2020 ③	Net 31/12/2019 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX	3 547 689	CQ	2 393 099	1 154 591
Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 652 825	AG	1 558 649	94 176
Fonds commercial (1)	AH	3 118 312	AI		3 118 312
Autres immobilisations incorporelles	AJ	3 654 363	AK		3 654 363
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN	543 067	AO	144 489	398 578
Constructions	AP	80 300	AQ	15 251	65 049
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 775 961	AS	3 059 552	716 409
Autres immobilisations corporelles	AT	1 590 744	AU	911 908	678 836
Immobilisations en cours	AV	446 483	AW		446 483
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF	44	BG	44	44
Autres immobilisations financières (2)	BH	50 531	BI		50 531
TOTAL II	BJ	18 460 319	BK	8 082 947	10 377 371
Matières premières, approvisionnements	BL	3 856 214	BM	291 144	3 565 070
En cours de production :	- de biens BN		BO		
	- de services BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV	90 777	BW		90 777
Clients et comptes rattachés (3)	BX	3 194 452	BY	47 391	3 147 061
Autres créances (3)	BZ	5 494 419	CA		5 494 419
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	1 027 445	CG		1 027 445
Charges constatées d'avance (3)	CH	120 588	CI		120 588
TOTAL III	CJ	13 783 896	CK	338 535	13 445 361
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	32 244 215	IA	8 421 483	23 822 732
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	50 575	(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

			Net	31/12/2020	Net	31/12/2019
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	300 000	DA	300 000		300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	30 001		30 001
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	10 077 053		852 861
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH	3 256 246		9 224 192
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	4 756 110		3 256 246
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK	23 755		34 043
TOTAL I			DL	18 443 165		13 697 343
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP	734 816		674 716
Provisions pour charges			DQ	141 929		100 957
TOTAL III			DR	876 745		775 673
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			6 118
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	471 665		314 324
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	69 615		34 878
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 405 432		2 751 285
Dettes fiscales et sociales			DY	1 461 586		1 151 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	86 760		62 019
Produits constatés d'avance (4)			EB	7 765		
TOTAL IV			EC	4 502 822		4 320 535
Écarts de conversion passif			V	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	23 822 732		18 793 551

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 433 207	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2019
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD	27 967 846	FE	4 435 343	FF	32 403 189	27 791 351
- services	FG	4 157 024	FH	662 107	FI	4 819 131	4 200 740
Chiffre d'affaires net	FJ	32 124 870	FK	5 097 450	FL	37 222 320	31 992 090
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN	455 601	626 988
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	1 282 630	898 142
Autres produits (1) (11)					FQ	85	2 958
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					38 960 636	33 520 179
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	18 972 115	18 071 246
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	513 183	-820 307
Autres achats et charges externes (3)					FW	7 005 995	6 330 369
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	323 752	299 258
Salaires et traitements					FY	2 744 765	2 639 652
Charges sociales (10)					FZ	1 060 080	958 842
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	702 234	601 991
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	146 458	120 492
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	96 472	118 739
Autres charges (12)					GE	6 102	19 629
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					31 571 155	28 339 911
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					7 389 481	5 180 268
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	15 786	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	66 390	61 590
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN	13 937	13 722
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP					96 113	75 312
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 078	26 955
Différences négatives de change					GS	596	311
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU					20 674	27 266
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV					75 439	48 046
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					7 464 920	5 228 314

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

			31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA 52 361	82 890
Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB	750
Reprises sur provisions et transferts de charges			HC 73 689	269 229
Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD 126 049	352 869
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE 454 457	496 350
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			HF 2 200	1 403
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG 120 000	81 716
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH 576 657	579 470
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI -450 608	-226 601
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX			HJ 436 753	352 761
Impôts sur les bénéfices X			HK 1 821 448	1 392 706
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 39 182 798	33 948 360
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 34 426 688	30 692 114
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			HN 4 756 110	3 256 246
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2)	- Produits de locations immobilières		HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG 49 769	38 988
(3)	- Crédit-bail mobilier		HP	
	- Crédit-bail immobilier		HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH 130 934	167 959
(5)	- Produits concernant les entreprises liées		IJ 15 786	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées		IK	1 726
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)		HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)		RD	
(9)	- Transferts de charges		A1 888 469	774 458
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
	obligatoires A9			
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs
Voir état annexe				



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 23 822 732 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 4 756 110 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2018-07).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Intégration fiscale

La Société mère FINANCIERE NEXTPOOL 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 FINANCIERE NEXTPOOL.

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.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Immobilisations incorporelles

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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

• Logiciels	1 à 3 ans,
• Sous-licence	1 an,
• Contrat exclusivité	7 ans,
• Mali de fusion Hydra	Non amortissable
• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	3 à 25 ans,
• Installations industrielles	3 à 10 ans,
• Matériel et outillage	1 à 10 ans,
• Matériel de transport	1 à 5 ans,
• Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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 2020 à 141 929 €.

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 2016-2018
- turn over faible 4 %
- taux d'augmentation des salaires 1 %
- taux d'actualisation 0.34 %
- taux de charges sociales 38 % à 50 % en fonction des catégories

La convention collective applicable est la plasturgie.



Faits caractéristiques de l'exercice

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	3 356 681		191 009
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 950 688		690 704
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 307 368		881 713
Immobilisations corporelles			
Terrains	524 243		18 824
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui	80 300		
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	3 579 045		196 916
- Générales, agencements et aménagements divers	995 609		309 444
Matériel :			
- De transport	21 446		
- De bureau et informatique, mobilier	184 970		99 978
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	421 871		52 813
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 807 484		677 974
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 371		204
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	50 371		204
TOTAL GÉNÉRAL	17 165 223		1 559 891

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			3 547 689	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	213 692	2 200	8 425 500	
TOTAL	213 692	2 200	11 973 189	
Terrains			543 067	
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			80 300	
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			3 775 961	
- Gales, agencts et aménagt. divers			1 305 053	
Matériel :				
- De transport			21 446	
- De bureau et informatique, mob.	20 703		264 245	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	28 200		446 483	
Avances et acomptes				
TOTAL	48 903		6 436 555	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 574	
TOTAL			50 574	
TOTAL GÉNÉRAL	262 595	2 200	18 460 319	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	2 127 436	265 662		2 393 099
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 496 141	62 508		1 558 649
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 623 577	328 170		3 951 748
Immobilisations corporelles				
Terrains	91 765	52 724		144 489
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui	11 091	4 161		15 251
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 849 481	210 071		3 059 552
Installations générales, agencements et aménagements divers	655 767	71 676		727 442
Matériel de transport	17 922	2 461		20 383
Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 111	32 972		164 083
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 757 136	374 064		4 131 200
TOTAL GÉNÉRAL	7 380 714	702 234		8 082 947

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels				6 689			-6 689
Inst. gales, agenc. et aménagements divers				3 600			-3 600
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL				10 289			-10 289
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL				10 289			-10 289
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		10 289	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		-10 289

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	34 043		10 288	23 755
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	34 043		10 288	23 755
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients	561 000	35 000	20 000	576 000
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations	100 957	40 972		141 929
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	113 716	140 500	95 400	158 816
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	775 673	216 472	115 400	876 745

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	499 012	112 892	320 760	291 144
Sur comptes clients	35 227	33 565	21 401	47 391
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	534 238	146 457	342 161	338 535
TOTAL GÉNÉRAL	1 343 954	362 929	467 849	1 239 035
- D'exploitation		242 929	394 160	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		120 000	73 689	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	44	44	
Autres immobilisations financières	50 531	50 531	
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	16 591	16 591	
Autres créances clients	3 177 861	3 177 861	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 500	13 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 254	1 254	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	189 728	189 728	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	5 227 786	5 227 786	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	62 151	62 151	
Charges constatées d'avance	120 588	120 588	
TOTAL	8 860 033	8 860 034	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	10 957	10 957		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 405 432	2 405 432		
Personnel et comptes rattachés	834 089	834 089		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	426 478	426 478		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	101 336	101 336		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	99 683	99 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	460 708	460 708		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	86 760	86 760		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 765	7 765		
TOTAL	4 433 207	4 433 207		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	905 175	845 201
Dettes fiscales et sociales	1 155 535	971 081
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 760	62 019
TOTAL	2 147 470	1 878 304

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		2.96
1688000 Intérêts s/Empr. Bancaires cou		2.96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	905 175.36	845 200.72
40810000 Fournisseurs Factures Non Parvenues	905 175.36	845 200.72
Dettes fiscales et sociales	1 155 535.14	971 080.79
42820000 Dettes provisionnées pour congés payés	241 658.32	240 357.85
42830000 Dettes provisionnées primes direction	146 298.00	105 500.00
42840000 Dettes provisionnées sur participation des salariés	436 753.00	352 761.00
43820000 Charges sociales sur congés à payer	85 598.68	92 057.23
43830000 Charges sociales s/primes à payer	57 057.00	39 843.00
43860000 OPCAİM - Formation professionnelle	7 242.08	10 917.45
43865000 Autres charges à payer	87 351.00	70 552.00
44820000 Charges fiscales sur congés à	5 020.88	5 648.41
44860000 Charges à payer	35 098.77	28 643.30
44861000 Etat, Taxe d'apprentissage	3 361.01	
44863000 Etat, aide à la construction	11 884.40	11 329.55
44866000 Taxe Professionnelle à Payer	38 212.00	13 471.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 759.85	62 019.20
41980000 Clients Rabais, remises, ristournes à établir	86 759.85	62 019.20
TOTAL	2 147 470.35	1 878 303.67

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts	44	44
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 700	21 251
Autres créances	63 405	91 832
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	73 148	113 126

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts	43.62	43.62
27684000 Créances Immo sur prêts	43.62	43.62
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 700.01	21 250.86
41800000 Clients - factures à établir	9 700.01	21 250.86
Autres créances	63 404.76	91 831.65
40980000 Fournisseurs - Rabais, remises, ristournes à recevoir	62 150.59	88 271.16
43870000 Produits à recevoir	1 254.17	3 560.49
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	73 148.39	113 126.13



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	7 765	
TOTAL	7 765	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	120 588	174 942
TOTAL	120 588	174 942

 Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés FONDS DE COMMERCE TRAITEMENT EAU	3 118 312
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	3 118 312

Commentaire

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.

 Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	30.00000	300 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	10 000	30.00000	300 000

 Frais de recherche et de développement

Libellé	Montant en ?	Amortissement	Durée d'amortissement
FRAIS DEVELOPPEMENT	3 547 690	2 393 099	
TOTAL	3 547 690	2 393 099	

Commentaire

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.

 Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
CF LIASSE FISCALE ANNEXE 2053	576 657	126 049
TOTAL	576 657	126 049

Commentaire

 Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
TRANSFERT DE CHARGE EXTERNE	143 517
TRANSFERT DE CHARGE FISCALE	2 009
TRANSFERT DE CHARGE DE PERSONNEL	742 943
TOTAL	888 469



Etat de variation des capitaux propres

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social ou individuel	300 000			300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
- Légale	30 001			30 001
Réserves :	852 861	9 224 192		10 077 053
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	9 224 192	3 256 246	9 224 192	3 256 246
Résultat de l'exercice	3 256 246	4 756 110	3 256 246	4 756 110
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	34 043		10 289	23 755
TOTAL	13 697 343	17 236 548	12 490 726	18 443 165

 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	7 464 920	1 957 782	5 507 138
Résultat exceptionnel (y compris participations)	-887 361	-126 334	-761 027
Résultat comptable	6 577 558	1 821 448	4 756 110

Commentaire



Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées	23 755	6 651
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provision non déductible année de dotation	619 224	145 115
- Des déficits d'exploitation reportables		
Total : - Des amortissements différés		
- Des moins values à long terme		
TOTAL	-595 469	-138 464

 Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	43	
Ouvriers	26	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	84	



Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	13 000
Conseils et prestations de services	
TOTAL	13 000

 Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
O ² CROISSANCE (SIREN 807859285) 12 Avenue des Saules 69600 OULLINS	23 012 600	100.00



Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux (%)
Ventes de marchandises		
Ventes de prestations de services		
Production vendue de biens	32 403 189	87.05
Production vendue de services	4 819 131	12.95
TOTAL	37 222 320	

Commentaire

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 16 JUIN 2021
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

« TROISIEME DECISION »

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 4 756 110,41 €, de la manière suivante :

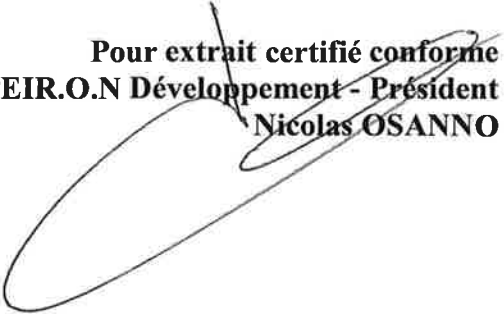
<i>- Distribution de dividendes :</i>	<i>2 000 000,00 €</i>
<i>- Autres réserves :</i>	<i>2 756 110,41 €</i>

<i>Total</i>	<i>4 756 110,41 €</i>
--------------	-----------------------

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 200 €. Il sera mis en paiement dans les délais légaux.

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



Associés

Stéphane GUICHARD

Serge GUILLOT

Guillaume ODIN

www.cabinet-royet.com

AS POOL

Société par Actions Simplifiée
au capital de 300 000 €

Siège social : ZAC de la Rouvellière
72700 SPAY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2020

A l'assemblée générale de la société AS POOL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AS POOL relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les stocks de marchandises, de matières premières et de produits figurent au bilan au 31 Décembre 2020 pour un montant net de 3 565 K€ et représentent un des postes les plus importants du bilan. Le paragraphe « Stocks » de l'annexe précise les méthodes de valorisation et de dépréciations des stocks.

Les fonds commercial figure au bilan au 31 Décembre 2020 pour un montant net de 3 118 K€ et représente un des postes les plus importants du bilan. Le paragraphe « Fonds commercial » de l'annexe expose les principes comptables relatifs à sa dépréciation.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société AS POOL, décrite dans les paragraphes de l'annexe cités ci-dessus, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Etienne, le 27 Mai 2021.



Pour Cabinet ROYET

Guillaume ODIN
Commissaire aux Comptes inscrit
Directeur Général Délégué

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	3 547 689	2 393 099	1 154 591	1 229 244
Concessions, brevets et droits similaires	1 652 825	1 558 649	94 176	138 284
Fonds commercial	3 118 312		3 118 312	3 118 312
Autres immobilisations incorporelles	3 654 363		3 654 363	3 197 951
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	543 067	144 489	398 578	432 478
Constructions	80 300	15 251	65 049	69 210
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 775 961	3 059 552	716 409	729 564
Autres immobilisations corporelles	1 590 744	911 908	678 836	397 226
Immobilisations en cours	446 483		446 483	421 871
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	44		44	44
Autres immobilisations financières	50 531		50 531	50 327
ACTIF IMMOBILISÉ	18 460 319	8 082 947	10 377 371	9 784 509
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	3 856 214	291 144	3 565 070	3 870 385
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	90 777		90 777	55 831
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 194 452	47 391	3 147 061	2 222 484
Autres	5 494 419		5 494 419	2 557 408
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 027 445		1 027 445	127 991
Charges constatées d'avance	120 588		120 588	174 942
ACTIF CIRCULANT	13 783 896	338 535	13 445 361	9 009 042
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	32 244 215	8 421 483	23 822 732	18 793 551

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	30 001	30 001
Réserves : - Statutaires ou contractuelles	10 077 053	8 528 861
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	3 256 246	9 224 192
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 756 110	3 256 246
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	23 755	34 043
CAPITAUX PROPRES	18 443 165	13 697 343
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques	734 816	674 716
- Charges	141 929	100 957
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	876 745	775 673
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit		6 118
- Financières diverses	471 665	314 324
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	69 615	34 878
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 405 432	2 751 285
Dettes : - Fiscales et sociales	1 461 586	1 151 911
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 760	62 019
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 765	
EMPRUNTS ET DETTES	4 502 822	4 320 535
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	23 822 732	18 793 551

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens	27 967 846	4 435 343	32 403 189	27 791 351
- De services	4 157 024	662 107	4 819 131	4 200 740
Chiffre d'affaires net	32 124 870	5 097 450	37 222 320	31 992 090
Production : - Stockée			455 601	626 988
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 282 630	898 142
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			85	2 958
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			38 960 636	33 520 179
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 972 115	18 071 246
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			513 183	-820 307
Autres achats et charges externes *			7 005 995	6 330 369
Impôts, taxes et versements assimilés			323 752	299 258
Salaires et traitements			2 744 765	2 639 652
Charges sociales			1 060 080	958 842
- Amortissements sur immobilisations			702 234	601 991
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			146 458	120 492
- Provisions pour risques et charges			96 472	118 739
Autres charges			6 102	19 629
CHARGES D'EXPLOITATION			31 571 155	28 339 911
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 389 481	5 180 268
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			15 786	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			66 390	61 590
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			13 937	13 722
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			96 113	75 312
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			20 078	26 955
Différences négatives de change			596	311
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			20 674	27 266
RÉSULTAT FINANCIER			75 439	48 045
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			7 464 920	5 228 314

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	52 361	82 890
Sur opérations en capital		750
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	73 689	269 229
PRODUITS EXCEPTIONNELS	126 049	352 869
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	454 457	496 350
Sur opérations en capital	2 200	1 403
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	120 000	81 716
CHARGES EXCEPTIONNELLES	576 657	579 470
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-450 608	-226 601
Participation des salariés	436 753	352 761
Impôts sur les bénéfices	1 821 448	1 392 706
TOTAL DES PRODUITS	39 182 798	33 948 360
TOTAL DES CHARGES	34 426 688	30 692 114
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	4 756 110	3 256 246



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 23 822 732 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 4 756 110 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2018-07).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Intégration fiscale

La Société mère FINANCIERE NEXTPOOL 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 FINANCIERE NEXTPOOL.

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.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Immobilisations incorporelles

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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

• Logiciels	1 à 3 ans,
• Sous-licence	1 an,
• Contrat exclusivité	7 ans,
• Mali de fusion Hydra	Non amortissable
• Constructions	10 à 50 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	3 à 25 ans,
• Installations industrielles	3 à 10 ans,
• Matériel et outillage	1 à 10 ans,
• Matériel de transport	1 à 5 ans,
• Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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 2020 à 141 929 €.

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 2016-2018
- turn over faible 4 %
- taux d'augmentation des salaires 1 %
- taux d'actualisation 0.34 %
- taux de charges sociales 38 % à 50 % en fonction des catégories

La convention collective applicable est la plasturgie.



Faits caractéristiques de l'exercice

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	3 356 681		191 009
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 950 688		690 704
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 307 368		881 713
Immobilisations corporelles			
Terrains	524 243		18 824
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions	80 300		
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	3 579 045 995 609		196 916 309 444
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	21 446 184 970		99 978
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	421 871		52 813
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 807 484		677 974
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 371		204
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	50 371		204
TOTAL GÉNÉRAL	17 165 223		1 559 891

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			3 547 689	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	213 692	2 200	8 425 500	
TOTAL	213 692	2 200	11 973 189	
Terrains			543 067	
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagements const.			80 300	
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagements divers			3 775 961 1 305 053	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.	20 703		21 446 264 245	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	28 200		446 483	
Avances et acomptes				
TOTAL	48 903		6 436 555	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 574	
TOTAL			50 574	
TOTAL GÉNÉRAL	262 595	2 200	18 460 319	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	2 127 436	265 662		2 393 099
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 496 141	62 508		1 558 649
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 623 577	328 170		3 951 748
Immobilisations corporelles				
Terrains	91 765	52 724		144 489
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui	11 091	4 161		15 251
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 849 481	210 071		3 059 552
Installations générales, agencements et aménagements divers	655 767	71 676		727 442
Matériel de transport	17 922	2 461		20 383
Matériel de bureau et informatique, mobilier	131 111	32 972		164 083
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 757 136	374 064		4 131 200
TOTAL GÉNÉRAL	7 380 714	702 234		8 082 947

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels				6 689			-6 689
Inst. gales, agenc. et aménagements divers				3 600			-3 600
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL				10 289			-10 289
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL				10 289			-10 289
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	10 289		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	-10 289

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	34 043		10 288	23 755
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	34 043		10 288	23 755
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients	561 000	35 000	20 000	576 000
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations	100 957	40 972		141 929
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	113 716	140 500	95 400	158 816
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	775 673	216 472	115 400	876 745

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	499 012	112 892	320 760	291 144
Sur comptes clients	35 227	33 565	21 401	47 391
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	534 238	146 457	342 161	338 535
TOTAL GÉNÉRAL	1 343 954	362 929	467 849	1 239 035
- D'exploitation		242 929	394 160	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		120 000	73 689	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	44	44	
Autres immobilisations financières	50 531	50 531	
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	16 591	16 591	
Autres créances clients	3 177 861	3 177 861	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 500	13 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 254	1 254	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	189 728	189 728	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	5 227 786	5 227 786	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	62 151	62 151	
Charges constatées d'avance	120 588	120 588	
TOTAL	8 860 033	8 860 034	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	10 957	10 957		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 405 432	2 405 432		
Personnel et comptes rattachés	834 089	834 089		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	426 478	426 478		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	101 336	101 336		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	99 683	99 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	460 708	460 708		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	86 760	86 760		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 765	7 765		
TOTAL	4 433 207	4 433 207		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	905 175	845 201
Dettes fiscales et sociales	1 155 535	971 081
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 760	62 019
TOTAL	2 147 470	1 878 304

Détail des charges à payer

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		2.96
16888000 Intérêts s/Empr. Bancaires cou		2.96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	905 175.36	845 200.72
40810000 Fournisseurs Factures Non Parvenues	905 175.36	845 200.72
Dettes fiscales et sociales	1 155 535.14	971 080.79
42820000 Dettes provisionnées pour congés payés	241 658.32	240 357.85
42830000 Dettes provisionnées primes direction	146 298.00	105 500.00
42840000 Dettes provisionnées sur participation des salariés	436 753.00	352 761.00
43820000 Charges sociales sur congés à payer	85 598.68	92 057.23
43830000 Charges sociales s/primes à payer	57 057.00	39 843.00
43860000 OPCAİM - Formation professionnelle	7 242.08	10 917.45
43865000 Autres charges à payer	87 351.00	70 552.00
44820000 Charges fiscales sur congés à	5 020.88	5 648.41
44860000 Charges à payer	35 098.77	28 643.30
44861000 Etat, Taxe d'apprentissage	3 361.01	
44863000 Etat, aide à la construction	11 884.40	11 329.55
44866000 Taxe Professionnelle à Payer	38 212.00	13 471.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 759.85	62 019.20
41980000 Clients Rabais, remises, ristournes à établir	86 759.85	62 019.20
TOTAL	2 147 470.35	1 878 303.67

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts	44	44
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 700	21 251
Autres créances	63 405	91 832
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	73 148	113 126

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts	43.62	43.62
27684000 Créances Immo sur prêts	43.62	43.62
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 700.01	21 250.86
41800000 Clients - factures à établir	9 700.01	21 250.86
Autres créances	63 404.76	91 831.65
40980000 Fournisseurs - Rabais, remises, ristournes à recevoir	62 150.59	88 271.16
43870000 Produits à recevoir	1 254.17	3 560.49
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	73 148.39	113 126.13

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	7 765	
TOTAL	7 765	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	120 588	174 942
TOTAL	120 588	174 942

 Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
FONDS DE COMMERCE TRAITEMENT EAU	3 118 312
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	3 118 312

Commentaire

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.

 Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	30.00000	300 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	10 000	30.00000	300 000

[illegible]

1. $\frac{1}{2} \times \frac{1}{2} = \frac{1}{4}$

ENTREPRENEUR DE L'ÉCONOMIE COMMERCIALE

La durée d'arrondissement est fonction de la nature des travaux engagés et de la durée de leur réalisation.

1000

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
CF LIASSE FISCALE ANNEXE 2053	576 657	126 049
TOTAL	576 657	126 049

Commentaire



Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
TRANSFERT DE CHARGE EXTERNE	143 517
TRANSFERT DE CHARGE FISCALE	2 009
TRANSFERT DE CHARGE DE PERSONNEL	742 943
TOTAL	888 469

Etat de variation des capitaux propres

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social ou individuel	300 000			300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
- Légale	30 001			30 001
Réserves :	852 861	9 224 192		10 077 053
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	9 224 192	3 256 246	9 224 192	3 256 246
Résultat de l'exercice	3 256 246	4 756 110	3 256 246	4 756 110
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	34 043		10 289	23 755
TOTAL	13 697 343	17 236 548	12 490 726	18 443 165

 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	7 464 920	1 957 782	5 507 138
Résultat exceptionnel (y compris participations)	-887 361	-126 334	-761 027
Résultat comptable	6 577 558	1 821 448	4 756 110

Commentaire

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées	23 755	6 651
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provision non déductible année de dotation	619 224	145 115
- Des déficits d'exploitation reportables		
Total : - Des amortissements différés		
- Des moins values à long terme		
TOTAL	-595 469	-138 464

 Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	43	
Ouvriers	26	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	84	

 Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	13 000
Conseils et prestations de services	
TOTAL	13 000



Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
O ² CROISSANCE (SIREN 807859285) 12 Avenue des Saules 69600 OULLINS	23 012 600	100.00

 Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux (%)
Ventes de marchandises		
Ventes de prestations de services		
Production vendue de biens	32 403 189	87.05
Production vendue de services	4 819 131	12.95
TOTAL	37 222 320	

Commentaire