

RCS : LE PUY Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00273 Numéro SIREN : 478 888 647 Nom ou dénomination : A.E.M. PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001376

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	232 750		232 750	178 429	54 321	30.44
	Constructions	4 451 244	565 113	3 886 131	2 884 608	1 001 523	34.72
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	170 933	67 074	103 859	135 048	31 189-	23.09-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20 519 785		20 519 785	20 519 785		
	Créances rattachées à des participations				750 600	750 600-	100.00-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		25 374 712	632 187	24 742 525	24 468 470	274 055	1.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				450	450-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	870		870	14 062	13 192-	93.81-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	338 670	79 364	259 306	660 806	401 500-	60.76-
	Disponibilités	2 830 431		2 830 431	2 195 056	635 375	28.95
	Charges constatées d'avance (3)				5 849	5 849-	100.00-
	Total III	3 169 971	79 364	3 090 607	2 876 223	214 384	7.45
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		28 544 683	711 551	27 833 132	27 344 693	488 439	1.79

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 992 668) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 992 668 573 584	6 992 668 573 584		
	Réserves				
	Réserve légale	699 267	699 267		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	18 414 936	18 031 089	383 847	2.13
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	63 007-	633 847	696 854-	109.94-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	26 617 447	26 930 454	313 007-	1.16-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 202 568	403 899	798 668	197.74
	Concours bancaires courants	4 290	291	3 999	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	3 527	3 477	50	1.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 300	3 308	1 992	60.21
	Dettes fiscales et sociales		3 263	3 263-	100.00-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 215 685	414 239	801 446	193.47
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	27 833 132	27 344 693	488 439	1.79

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

312 707

211 671

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	88 120		88 120	87 062	1 058	1. 21
Chiffre d'affaires NET	88 120		88 120	87 062	1 058	1. 21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			88 120	87 062	1 058	1. 21
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			238 868	32 951	205 917	624. 92
Impôts, taxes et versements assimilés			5 986	9 047	3 061-	33. 83-
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			194 540	154 095	40 445	26. 25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			439 394	196 093	243 301	124. 07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			351 274-	109 031-	242 243-	222. 18-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		750 600	750 600-	100.00-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	38 281	42 667	4 386-	10.28-
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	56 991		56 991	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	95 272	793 267	697 995-	87.99-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	79 364	56 991	22 373	39.26
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	79 364	56 991	22 373	39.26
2. Résultat financier (V-VI)	15 908	736 276	720 368-	97.84-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	335 367-	627 245	962 611-	153.47-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	895 000	8 000	887 000	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	895 000	8 000	887 000	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 398	1 398-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	622 641		622 641	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	622 641	1 398	621 243	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	272 359	6 602	265 757	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 078 392	888 329	190 063	21.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 141 399	254 482	886 917	348.52
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	63 007-	633 847	696 854-	109.94-

* 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

750 600

CEGEX SAS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 27 833 132.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 88 119.97 Euros et dégageant un déficit de 63 007.47- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

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 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	178 429		89 000
Constructions sur sol propre	2 394 278		1 183 700
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 012 619		551 044
Installations générales agencements aménagements divers	187 286		18 092
TOTAL	3 772 612		1 841 836
Autres participations	21 270 385		
TOTAL	21 270 385		
TOTAL GENERAL	25 042 997		1 841 836

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		34 679	232 750	232 750
Constructions sur sol propre		492 728	3 085 250	3 085 250
Installations générales agencements aménagements constr.		197 669	1 365 994	1 365 994
Installations générales agencements aménagements divers		34 445	170 933	170 933
TOTAL		759 521	4 854 927	4 854 927
Autres participations		750 600	20 519 785	20 519 785
TOTAL		750 600	20 519 785	20 519 785
TOTAL GENERAL		1 510 121	25 374 712	25 374 712

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	447 648	156 540	59 802	544 386
Installations générales agencements aménagements constr.	74 641	19 982	73 895	20 727
Installations générales agencements aménagements divers	52 238	18 019	3 183	67 074
TOTAL	574 527	194 540	136 881	632 187
TOTAL GENERAL	574 527	194 540	136 881	632 187

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	156 540				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	19 982				
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 019				
TOTAL	194 540				
TOTAL GENERAL	194 540				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	56 991	79 364	56 991		79 364
TOTAL	56 991	79 364	56 991		79 364
TOTAL GENERAL	56 991	79 364	56 991		79 364
Dont dotations et reprises financières		79 364	56 991		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	870	870	
TOTAL	870	870	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 1 an maximum à l'origine	4 290	4 290		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 202 568	299 590	394 632	508 346
Fournisseurs et comptes rattachés	5 300	5 300		
Groupe et associés	3 527	3 527		
TOTAL	1 215 685	312 707	394 632	508 346
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	201 332			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 527			

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	1.0000	6 992 668			6 992 668

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 290
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 300
Total	9 590

Charges et produits constatés d'avance

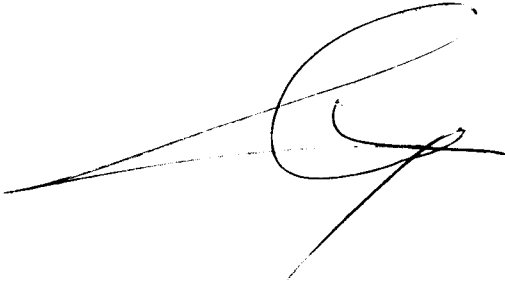
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

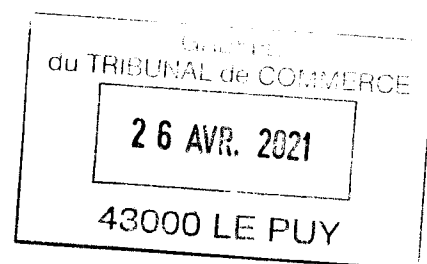
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

AEM PARTICIPATIONS
43100 BRIOUDE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % -SA FSD											
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	4 037 696	37 656 682	21.40	20 519 785	20 519 785			55 781 391	37 966 794		



A.E.M. PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 6 992 668 euros
Siège social : Avenue d'Auvergne
43100 BRIOUDE
478 888 647 RCS LE PUY



ASSEMBLEE GENERALE DU 27 MARS 2021

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -63 007,47 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice -63 007,47 euros

AFFECTATION

Prélèvement sur les réserves :

Sur les autres réserves, soit -63 007,47 euros

Total -63 007,47 euros -63 007,47 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2019	250 000 euros	0	0	0
31 décembre 2018	630 000 euros	0	0	0
31 décembre 2017	374 990 euros	0	0	0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Présidente,

Madame Anaïs PINAIRE