

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02337

Numéro SIREN : 829 358 696

Nom ou dénomination : AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2020 sous le numéro de dépôt 30131



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

5 rue Lafayette

33000 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2019

Certifié conforme
La Présidence

www.fiduexperts.com

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

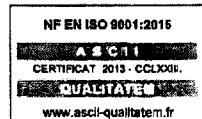
Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU
Tél. +33 (0)5 57 170 202

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

Accompagnement et Développement des Entreprises

Membre du Groupe

FIDUCIAIRE EXPERTS
GROUPE ASCLI-QUALITATEM



(1) BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : SAS U AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *

12

Adresse de l'entreprise : 5 rue Lafayette

33000 BORDEAUX

Durée de l'exercice précédent *

20

Numéro SIRET * 8 2 9 3 5 8 6 9 6 0 0 0 1 3

Néant *

Exercice N^e clos le,
31122019

N-1
31122018

Brut

Amortissements, provisions

Net

Net

₁

₂

₃

₄

Capital souscrit non appelé (I)

ACTIF IMMOBILISE *

IMMobilisations INCORPORELLES

Frais d'établissement *

Frais de développement*

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisa-

tions incorporelles

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel
et outillage industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

IMMobilisations FINANCIERES (2)

Participations évaluées selon
la méthode de mise en équivalence

Autres participations

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières *

TOTAL (II)

AA

AB

CX

AF

AH

AJ

AL

AN

AP

AR

AT

AV

AX

CS

CU

BB

BD

BF

BH

BJ

BL

BN

BP

BR

BT

BV

BX

BZ

CB

CD

CF

CH

CJ

CW

CM

CN

CO

CP

1A

AC

CQ

AG

AI

AK

AM

AW

AY

CT

CV

BC

BE

BG

BI

BK

BY

CA

CC

CE

CG

CI

CK

205 500

3 232 925

3 238 955

18 000

1 180 844

303 663

205 500

3 232 925

1 502 508

4 946 963

3 232 925

1 502 508

205 500

1 180 844

18 000

303 663

239 770

239 770

278 848

60 000

3 078

2 221 968

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

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

Clients et comptes rattachés (3) *

Autres créances (3)

Capital souscrit et appelé, non versé

Valeurs mobilières de placement
(dont actions propres :

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3) *

TOTAL (III)

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif * (VI)

TOTAL GENERAL (I à VI)

Comptes de régularisation

Classe de réserve de propriété : * Immobili-

sations :

Renvois : (1) Dont droit au bail:

Classe de réserve de propriété : * Immo-

bili-sations :

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

Stocks :

Créances :

CP

CR

3 232 925

3 232 925

1A

1A

4 946 963

4 946 963

2 221 968

2 221 968

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise <u>SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS</u>				Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000.....)		DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	(290 392)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(395 576) (290 392)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	(585 968) (190 392)
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	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	5 180 000 2 180 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	5 994 7 714
	Dettes fiscales et sociales		DY	83 422 70 685
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	3 450 500
	Autres dettes		EA	260 065 152 705
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	5 532 931 2 412 359
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)		EE	4 946 963 2 221 968
RENVOIS	(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	2 532 931 232 359
	(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 : SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS				Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens* services *	FD FG	FE FH	FF FI	
			15 000	15 000	30 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	15 000 30 000
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	234 000 120 000
	Autres produits (1) (11)			FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	249 000 150 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	246 133 140 591
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	450 208
	Salaires et traitements *			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions		GA	88 500 60 000
				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	2 1
		Total des charges d'exploitation (4) (II)			335 086 200 799
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	(86 085) (50 799)
PRODUITS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI	
	Produits financiers de participations (5)			GJ	2 808
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	52 051 25 583
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Défauts et charges assimilées (6)			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
		Total des produits financiers (V)			52 051 28 390
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	361 542 267 982
	Défauts et charges assimilées (6)			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
		Total des charges financières (VI)			361 542 267 982
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(309 491) (239 592)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(395 576) (290 392)

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **4 946 963** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **301 052** euros
 - un total charges de **696 628** euros
 - dégage un résultat de **-395 576** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2019**
- finit le **31/12/2019**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 946 963** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **301 052** euros et un total **charges** de **696 628** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-395 576** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Evènements marquants antérieurs :

Sur l'exercice comptable 2 emprunts obligataires ont été émis :

- le premier pour 1 000 000 € , la souscription ayant été ouverte du 3 juillet 2017 au 30 septembre 2017, souscrit en totalité.

- le second pour 1 200 000 € , la souscription ayant été ouverte du 26 octobre 2017 au 20 novembre 2017, souscrit à hauteur de 1 180 000 € .

- les frais d'émission des emprunts ont été étalés sur la durée des emprunts soit jusqu'au 31 décembre 2020.

- une augmentation de capital de 99 000 € a été réalisé le 31 décembre 2018 par incorporation du compte courant de l'associé unique.

Evènements marquants de l'exercice :

Sur l'exercice comptable, 1 emprunt obligataire a été émis pour 3 000 000 € , la souscription ayant été ouverte en 2 phases la première du 16 mars 2019 au 15 avril 2019 pour 1 000 000 € et la seconde du 1er juin 2019 au 30 juin 2019. Cet emprunt a été souscrit en totalité.

- les frais d'émission des emprunts ont été étalés sur la durée des emprunts soit jusqu'au 31 décembre 2023.

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions	
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	1 883 119		2 028 323		672 487 3 238 955
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 883 119		2 028 323		672 487 3 238 955
	TOTAL	1 883 119		2 028 323		672 487 3 238 955

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019			
			Dotations	Diminutions				
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Autres Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier							
	Emballages récupérables et divers							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	TOTAL							
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
		Dotations		Reprises				
		Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agencet aménagt divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récupérables, divers								
TOTAL IMMOB CORPORELLES								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

ANNEXE - Élément 4

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECATION	Sur immobilisations {incorporelles corporielles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 232 925	3 232 925	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 000	18 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 670	30 670	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 150 174	1 150 174	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		4 431 769	4 431 769	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)	5 180 000	2 180 000	3 000 000
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 994	5 994	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 000	3 000	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	80 422	80 422	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 450	3 450	
	Groupe et associés (2)			
	Autres dettes	260 065	260 065	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		5 532 931	2 532 931	3 000 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 000 000		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Élément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Élément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2019
Charges à répartir sur plusieurs exercices	60 000	234 000	88 500	205 500
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts	60 000	234 000	88 500	205 500
Charges à étaler				

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2019	Nombre	Val. Nominales	Montant
Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice	1 000,00		100,0000	100 000,00

ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE		1 000 000	
Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE		1 180 000	
Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE		3 000 000	
		5 180 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Emission d'un emprunt obligataire par émission de 50 obligations		1 000 000	
Emission d'un emprunt obligataire par émission de 59 obligations		1 180 000	
Emission d'un emprunt obligataire par émission de 150 obligations		3 000 000	
		5 180 000	
Total des engagements financiers (1)	5 180 000		5 180 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCCV UN JARDIN MARIN	(40 370)	20,00	(41 370)	
SCCV 4 RUE JULES FERRY	79 941	23,00	78 941	
SCCV LES RESTANQUES COGOLIN	(921)	20,00	(1 921)	
SCCV LE CLOS MIREIO	164 356	10,00	165 356	
SCCV LE TRIMARAN ARES		40,00		
SCCV LE PARC DE LA SEOUBE	(35 531)	10,00	(36 531)	
SCCV APARTE	619	20,00	(381)	
SCCV LES EMBRUNS	(40 370)	10,00	(41 370)	
SCCV PARC DES VERDIERS	(2 553)	10,00	(3 553)	
SCCV JEAN JAURES CENON	(6 555)	10,00	(7 555)	
SCCV JARDIN SENON	(27 325)	10,00	(28 325)	
SCCV SO PUR MERIBEL	(11 357)	20,00	(12 357)	
SCCV LES BELLES PIERRES	(7 047)	25,00	(8 047)	
SCCV AMPLITUDE	(25 119)	25,00	(26 119)	
SCCV DOLCE VILLA	(27 227)	25,00	(28 227)	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

**AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS
SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : 5 rue Lafayette, 33000 BORDEAUX
829.358.696 RCS BORDEAUX**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 NOVEMBRE 2020**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

DEUXIÈME DÉCISION

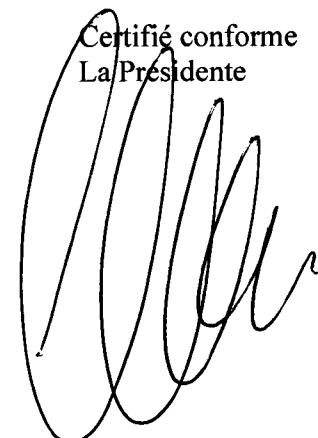
L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -395 576,36 euros de la manière suivante :

L'intégralité, soit la somme de	-395 576,36 euros
Au compte "report à nouveau" débiteur	

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
La Présidente



MAZARS & ASSOCIES

AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

mazars

MAZARS & ASSOCIES

SIEGE SOCIAL : 61, QUAI DE PALUDATE - 33800 BORDEAUX
TEL : +33 (0)5 57 92 29 60 - FAX : +33 (0)5 57 92 29 79

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES -
SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE BORDEAUX
CAPITAL DE 1 000 000 EUROS - RCS BORDEAUX 435 055 850

AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : 5 Rue Lafayette - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX : 829 358 696

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

AQUIPIERRE
INVESTISSEMENTS
Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 23 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

AQUIPIERRE
INVESTISSEMENTS
Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique, appelé à statuer sur les comptes.

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 la Présidente.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

**AQUIPIERRE
INVESTISSEMENTS**
Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bordeaux, le 23 novembre 2020

Le Commissaire aux comptes

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



Benoît COLOMBEL

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
	Etat exprimé en euros					
	Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations	6 030		6 030		1 730
	Créances rattachées à des participations	3 232 925		3 232 925		1 881 389
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	3 238 955		3 238 955		1 883 119
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					
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	18 000		18 000		36 000
	Autres créances	1 180 844		1 180 844		3 078
	Capital souscrit appelé, non versé					
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES	303 663		303 663		239 770
	Charges constatées d'avance					
	TOTAL (III)	1 502 508		1 502 508		278 848
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	205 500		205 500		60 000
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 946 963		4 946 963		2 221 968
	(1) dont droit au bail					
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			3 232 925		1 881 389
	(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel	100 000		100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
RESERVES			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	(290 392)		
Résultat de l'exercice	(395 576)		(290 392)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres	(585 968)		(190 392)
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Total des autres fonds propres			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total des provisions			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		5 180 000	2 180 000
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			755
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 994		7 714
Dettes fiscales et sociales	83 422		70 685
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 450		500
Autres dettes	260 065		152 705
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	5 532 931		2 412 359
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	4 946 963		2 221 968
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(395 576,36)		(290 391,63)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 532 931		232 359
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services)	15 000	30 000		
Montant net du chiffre d'affaires	15 000	30 000		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	234 000	120 000		
Autres produits				
Total des produits d'exploitation	249 000	150 000		
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	246 133	140 591		
Impôts, taxes et versements assimilés	450	208		
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir	88 500	60 000		
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	2	1		
Total des charges d'exploitation	335 086	200 799		
RESULTAT D'EXPLOITATION	(86 085)	(50 799)		

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(86 085)	(50 799)	
Opéra-comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		52 051	25 583	2 808
	Total des produits financiers		52 051	28 390	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		361 542	267 982	
	Total des charges financières		361 542	267 982	
	RESULTAT FINANCIER		(309 491)	(239 592)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(395 576)	(290 392)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
	Total des produits exceptionnels				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.				
	Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)				
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		301 052 696 628		178 390 468 782
	RESULTAT DE L'EXERCICE		(395 576)	(290 392)	

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **4 946 963** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produits de **301 052** euros
- un total charges de **696 628** euros
- dégage un résultat de **-395 576** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2019**
- finit le **31/12/2019**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 946 963 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 301 052 euros et un total charges de 696 628 euros, dégageant ainsi un résultat de -395 576 euros.

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

Il a une durée de 12 mois.

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

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

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

- Aux dispositions des articles L 123-12 à L 123-28 du Code de commerce;
- Aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France : le règlement de l'ANC 2016-07

du 4 novembre 2016, modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Évènements marquants antérieurs :

Sur l'exercice comptable 2 emprunts obligataires ont été émis :

- le premier pour 1 000 000 € , la souscription ayant été ouverte du 3 juillet 2017 au 30 septembre 2017, souscrit en totalité.

- le second pour 1 200 000 € , la souscription ayant été ouverte du 26 octobre 2017 au 20 novembre 2017, souscrit à hauteur de 1 180 000 € .

- les frais d'émission des emprunts ont été étalés sur la durée des emprunts soit jusqu'au 31 décembre 2020.

- une augmentation de capital de 99 000 € a été réalisé le 31 décembre 2018 par incorporation du compte courant de l'associé unique.

Évènements marquants de l'exercice :

Sur l'exercice comptable, 1 emprunt obligataire a été émis pour 3 000 000 € , la souscription ayant été ouverte en 2 phases la première du 16 mars 2019 au 15 avril 2019 pour 1 000 000 € et la seconde du 1er juin 2019 au 30 juin 2019. Cet emprunt a été souscrit en totalité.

- les frais d'émission des emprunts ont été étalés sur la durée des emprunts soit jusqu'au 31 décembre 2023.

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement							
Instal technique, matériel outillage industriels							
Instal., agencement, aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES							
Participations évaluées en équivalence							
Autres participations	1 883 119			2 028 323		672 487	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 883 119			2 028 323		672 487	
	TOTAL	1 883 119		2 028 323		672 487	
						3 238 955	

ANNEXE - Élément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019		
			Dotations	Diminutions			
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	TOTAL						
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
		Dotations	Reprises		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agencet aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES				
Créances rattachées à des participations		3 232 925	3 232 925	
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		18 000	18 000	
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée		30 670	30 670	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)		1 150 174	1 150 174	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		4 431 769	4 431 769	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)		5 180 000	2 180 000	3 000 000
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés		5 994	5 994	
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée		3 000	3 000	
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés		80 422	80 422	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 450	3 450	
Groupe et associés (2)				
Autres dettes		260 065	260 065	
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		5 532 931	2 532 931	3 000 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 000 000		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2019
Charges à répartir sur plusieurs exercices	60 000	234 000	88 500	205 500
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts	60 000	234 000	88 500	205 500
Charges à étaler				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2019	Nombre	Val. Nominal	Montant
Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice	1 000,00		100,0000	100 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE			1 000 000 1 180 000 3 000 000 5 180 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Emission d'un emprunt obligataire par émission de 50 obligations Emission d'un emprunt obligataire par émission de 59 obligations Emission d'un emprunt obligataire par émission de 150 obligations		1 000 000 1 180 000 3 000 000 5 180 000	
Total des engagements financiers (1)		5 180 000	5 180 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCCV UN JARDIN MARIN		(40 370)	20,00	(41 370)
SCCV 4 RUE JULES FERRY		79 941	23,00	78 941
SCCV LES RESTANQUES COGOLIN		(921)	20,00	(1 921)
SCCV LE CLOS MIREIO		164 356	10,00	165 356
SCCV LE TRIM ARAN ARES			40,00	
SCCV LE PARC DE LA SEOUBE		(35 531)	10,00	(36 531)
SCCV APARTE		619	20,00	(381)
SCCV LES EMBRUNS		(40 370)	10,00	(41 370)
SCCV PARC DES VERDIERS		(2 553)	10,00	(3 553)
SCCV JEAN JAURES CENON		(6 555)	10,00	(7 555)
SCCV JARDIN SENON		(27 325)	10,00	(28 325)
SCCV SO PUR MERIBEL		(11 357)	20,00	(12 357)
SCCV LES BELLES PIERRES		(7 047)	25,00	(8 047)
SCCV AMPLITUDE		(25 119)	25,00	(26 119)
SCCV DOLCE VILLA		(27 227)	25,00	(28 227)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				