

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 : 2015 B 04404

Numéro SIREN : 484 184 064

Nom ou dénomination : GAUTIER INVESTISSEMENTS PRIVES

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2024 sous le numéro de dépôt 17615

BILAN

copie certifiée conforme

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/20	Valeurs nettes au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 120	4 287	-1 166	-27
Fonds commercial	41 641	48 633	-6 992	-14
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	7 772	7 772		
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	122 283	122 283		
Constructions	859 548	896 232	-36 684	-4
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	63 389	81 661	-18 272	-22
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 008 380	1 035 500	-27 120	-3
Créances rattachées à des participations		119 550	-119 550	-100
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 106 133	2 315 918	-209 785	-9
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 655	1 655		
Créances				
Clients	7 000	32 500	-25 500	-78
Clients douteux, litigieux	31 992	65 692	-33 700	-51
Provisions pour dépréciations des clients	-26 660	-54 743	28 083	51
Clients Factures à établir				
Autres	25 295	22 362	2 933	13
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	44 823	2 765	42 058	
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	84 105	70 231	13 874	20
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 190 238	2 386 149	-195 910	-8

BILAN

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Capital	1 683 040	1 683 040		
dont versé : 1 683 040				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	9	9		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	34 546	34 546		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 077	2 077		
Report à nouveau	-353 091	-344 628	-8 464	-2
Résultat de l'exercice	315 249	-8 464	323 713	
SITUATION NETTE	1 681 831	1 366 582	315 249	23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 681 830	1 366 581	315 249	23
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit	266 919	687 270	-420 352	-61
Emprunts et dettes financières diverses		800	-800	-100
Groupe et associés	43 153	128 795	-85 642	-66
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	56 576	54 489	2 088	4
Fournisseurs, factures non parvenues	19 200	14 400	4 800	33
Dettes fiscales et sociales	122 560	133 814	-11 253	-8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	508 408	1 019 567	-511 160	-50
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 190 238	2 386 149	-195 910	-8

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	6 000		6 000	
Production vendue (biens et services)	202 700	212 964	-10 263	-5
Montant net du chiffre d'affaires	208 700	212 964	-4 264	-2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 896	732	28 165	
Autres produits		1	-1	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	237 597	213 697	23 900	11
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	6 000		6 000	
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	75 661	51 787	23 874	46
Impôts, taxes et versements assimilés	4 799	6 944	-2 145	-31
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	63 115	64 873	-1 758	-3
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	28 915	370	28 545	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	178 490	123 974	54 516	44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	59 107	89 723	-30 616	-34
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTE DE RESULTAT SUITE

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés		5 111	-5 111	-100
Reprises sur provisions et transfert de charges	111 031	250 000	-138 969	-56
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	111 031	255 111	-144 080	-56
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		120 358	-120 358	-100
Intérêts et charges assimilées	15 477	13 094	2 383	18
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	15 477	133 452	-117 975	-88
RÉSULTAT FINANCIER	95 554	121 659	-26 105	-21
RÉSULTAT COURANT avant impôts	154 661	211 382	-56 721	-27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	800		800	
Sur opérations en capital	300 454	51 500	248 954	483
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	301 254	51 500	249 754	485
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	113 545	821	112 725	
Sur opérations en capital	27 120	270 525	-243 405	-90
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	140 665	271 346	-130 680	-48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	160 589	-219 846	380 434	173
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	649 881	520 307	129 574	25
TOTAL DES CHARGES	334 632	528 771	-194 139	-37
Bénéfice ou Perte	315 249	-8 464	323 713	3825

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES		NS	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 189 728.13 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 314 739.31 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par : les règlements ultérieurs.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Créances

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Mali technique TUP AVC			69 920	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			69 920	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Fonds commercial		69 920		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	5 832		
CORPORELLES	Terrains		122 283		
	Constructions	Sur sol propre	1 100 544		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	172 987		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	12 325		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	1 408 140		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 038 470		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	1 038 470		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 522 362		— —

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Fonds commercial					69 920		
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			5 832		
CORPORELLES	Terrains					122 283		
	Constructions	Sur sol propre				1 100 544		
		Sur sol d'autrui						
		Ins. gal. agen. amé. cons						
	Inst.tech., mat. outillage indus.							
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				172 987		
		Matériel de transport						
		Mat.bureau, info., mob.				12 325		
	Emballages récup. div.							
	Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes								
		TOTAL III				1 408 140		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations				27 120	1 011 350		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
		TOTAL IV			27 120	1 011 350		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					27 120	2 495 242	- - - - -	

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		22 832	8 158		30 991
Terrains	Sur sol propre	204 313	36 684		240 997
	Sur sol d'autrui				
Constructions	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	91 326	18 272		109 598
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	12 325			12 325
Emballages récupérables divers					
TOTAL		307 964	54 956		362 920
TOTAL GENERAL		330 796	63 115		393 911

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Immob. incorporelles TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
Emballages récup. divers										
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

DÉPRÉCIATIONS

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	2 970			2 970
Autres	117 388			117 388
TOTAL	120 358			120 358
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	120 358			120 358

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions			Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II						
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	2 970			2 970
		- autres immobs financières	117 388			117 388
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients		54 743		28 083	26 660
	Autres provisions pour dépréciation		111 031		111 031	
TOTAL III			286 132		139 114	147 018
TOTAL GENERAL (I + II + III)			286 132		139 114	147 018
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation			28 083	
		- financières			111 031	
		- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
HLF IMMO AMG - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BOR			99.00	
HLF IMMO SGG - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BOR			99.00	
HLF IMMO AJG - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BOR			99.00	
MOMENTUM - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BARBEREY SAI	1 065 000	1 428 155	76.54	162 826
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		117 388		117 388
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		31 992	31 992	
	Autres créances clients		7 000	7 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	18 004	18 004	
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	6 781	6 781	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance				
TOTAUX			181 165	63 777	117 388
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	168 304.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	168 304.00	10.00

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	266 919	28 270	118 197	120 452
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		75 776	75 776		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		4 486	4 486		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	104 697	104 697		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	13 377	13 377		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		43 153	43 153		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		508 408	269 759	118 197	120 452
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	419 844			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	521
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 200
Dettes fiscales et sociales	13 377
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	33 098

INFORMATIONS DIVERSES

ETAT DES EMPRUNTS (ET. FISCAL)

(1) K : à 1 an maximum à l'origine

(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte		Désignation		Catégorie	Per.	Remboursement		(1) - 1 an	(1) 1 à 5 ans	(1) + 5 ans	Int. courus
N° d'emprunt	Dt début	Dt fin	Mt Emprunt	K. restant	Durée	Exercice antérieur	En retard	(2)	(2)	(2)	Ass. courues
164 Emprunts Etablissements crédit											
16400001	Emprunt CA 350 000 €			Entreprise	Mens	K 22 234.62	K				462.67
914925	03/06/14	03/06/29	350 000.00	215 816.16	180.0	K 111 949.22	I	22 853.86	97 959.70	95 002.60	
16400002	Travaux			Entreprise	Mens	K 4 761.38	K				58.75
1119774	07/08/15	07/08/30	75 000.00	50 531.10	180.0	K 19 707.52	I	4 844.44	20 237.35	25 449.31	
16400004	Refinancement 43 rue Théodore			Entreprise	Mens	K 147 822.35	K				
2238845	02/05/17	18/12/20	190 000.00		96.00	K 42 177.65	I				
16400005	Refinancement 43 rue Théodore			Entreprise	Mens	K 245 025.18	K				
2238820	02/05/17	18/12/20	381 000.00		84.00	K 135 974.82	I				
Cumul des comptes 164			Mt Emprunt	K. restant		Exercice antérieur	En retard	(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
			996 000.00	266 347.26		K 419 843.53 K 309 809.21	K I	27 698.30	118 197.05	120 451.91	521.42
CUMUL TOUS COMPTES			Mt Emprunt	K. restant		Exercice antérieur	En retard	(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
			996 000.00	266 347.26		K 419 843.53 K 309 809.21	K I	27 698.30	118 197.05	120 451.91	521.42

IMMOBILISATIONS : ACQUISITIONS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2020 Transfert des amortissements à date du 31/12/2020

N°	DESIGNATION	ACQUISITIONS					AMORTISSEMENTS				
		Date	Etat	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
CUMUL TOUS COMPTES					Acquisitions					Valeur à amortir	
TOTAL DES ENTREES											

IMMOBILISATIONS : CESSIONS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2020

Transfert des amortissements à date du 31/12/2020

DESIGNATION											Date de sortie	Amt Eco cumulés Amt Déro cumulés V. Résiduel Compt	PV Compta MV Compta <i>Solde DeducEC</i>	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT
N°	Date Acq.	Mode Acq.	V. Acquis.	V. Amortir	Motif de sortie	V. Sortie									
26110700 Titres SC B2CV															
1	Titres SC B2CV 31/12/16 Achat 500.00 Vente					30/06/2020 500.00	500.00								
Cumul du compte						500.00	500.00								
Sorties : 500.00						500.00	500.00								
26110800 Titres Momentum															
6	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17 Achat 26 620.00 Vente					18/12/2020 299 954.00	26 620.00	273 334.00			273 334.00				
Cumul du compte						299 954.00	26 620.00	273 334.00			273 334.00				
Sorties : 26 620.00						299 954.00	26 620.00								
CUMUL TOUS COMPTES															
V. Acquis V. Amortir						V. Sortie	Amt Eco cumulés Amt Déro cumulés V. résiduel compta	PV Compta MV Compta <i>Solde DeducEC</i>	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT					
Cumul tous comptes								273 334.00			273 334.00				
Sorties : 27 120.00						300 454.00	27 120.00								

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2020

Transfert des amortissements à date du 31/12/2020

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC

I	IPSIDE - BREVET ISOLATION PHON. ENCEINTE	04/09/18 Achat	5.00 Linéaire	20.0000	04/09/18	E 1 545.48 D 5 832.00	4 286.52	E 1 166.40 D	E 2 711.88 D	3 120.12
	<i>Cumul du compte</i>	5 832.00			5 832.00	E 1 545.48 D 5 832.00	4 286.52	E 1 166.40 D	E 2 711.88 D	3 120.12
	<i>(hors cessions)</i>	5 832.00			5 832.00	E 1 545.48 D X	4 286.52	E 1 166.40 D X	E 2 711.88 D X	3 120.12

Cumul linéaire : 1 166.40

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

20700000 Fonds commercial

I	Mali technique TUP AVC	15/12/16 Achat	10.00 Linéaire	10.0000	15/12/16	E 21 286.85 D 69 920.29	48 633.44	E 6 992.03 D	E 28 278.88 D	41 641.41
	<i>Cumul du compte</i>	69 920.29			69 920.29	E 21 286.85 D 69 920.29	48 633.44	E 6 992.03 D	E 28 278.88 D	41 641.41
	<i>(hors cessions)</i>	69 920.29			69 920.29	E 21 286.85 D X	48 633.44	E 6 992.03 D X	E 28 278.88 D X	41 641.41

Cumul linéaire : 6 992.03

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21100000 Terrains

I	Terrains Théodore Gardère	06/06/14 Achat	Non amortissable		06/06/14	E D	122 282.70	E D	E D	122 282.70
	<i>Cumul du compte</i>	122 282.70				E D	122 282.70	E D	E D	122 282.70
	<i>(hors cessions)</i>	122 282.70				E D D X	122 282.70	E D D X	E D D X	122 282.70

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21300000 CONSTRUCTIONS

I	Maison Théodore Gardère	06/06/14 Achat	30.00 Linéaire	3.3333	06/06/14	E 204 312.53 D 1 100 544.29	896 231.76	E 36 684.44 D	E 240 996.97 D	859 547.32
	<i>Cumul du compte</i>	1 100 544.29			1 100 544.29	E 204 312.53 D 1 100 544.29	896 231.76	E 36 684.44 D	E 240 996.97 D	859 547.32
	<i>(hors cessions)</i>	1 100 544.29			1 100 544.29	E 204 312.53 D X	896 231.76	E 36 684.44 D X	E 240 996.97 D X	859 547.32

Cumul linéaire : 36 684.44

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21810000 INST AGENC AMEN DIV.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique Fiscale	
21810000 INST AGENC AMEN DIV.											
1	Climatisation 18/06/14 Achat	5.00 Linéaire 1 666.67	20.0000		18/06/14 1 666.67	E D	1 666.67		E D	E D 1 666.67	
2	Cuisine 23/06/14 Achat	10.00 Linéaire 6 409.98	10.0000		23/06/14 6 409.98	E D	2 683.45	3 726.53	E D 641.00	E D 3 324.45	3 085.53
3	Salle de bain / Toilette 02/07/14 Achat	10.00 Linéaire 4 947.58	10.0000		02/07/14 4 947.58	E D	2 719.80	2 227.78	E D 494.76	E D 3 214.56	1 733.02
4	Rénovation / Isolation / Electricité 18/07/14 Achat	10.00 Linéaire 4 489.23	10.0000		18/07/14 4 489.23	E D	2 447.86	2 041.37	E D 448.92	E D 2 896.78	1 592.45
5	Climatisation 2 30/07/14 Achat	5.00 Linéaire 6 250.00	20.0000		30/07/14 6 250.00	E D	6 250.00		E D	E D 6 250.00	
6	Radiateurs 24/09/14 Achat	10.00 Linéaire 2 856.00	10.0000		24/09/14 2 856.00	E D	1 504.95	1 351.05	E D 285.60	E D 1 790.55	1 065.45
7	Rénovation parquet 07/10/14 Achat	10.00 Linéaire 1 509.27	10.0000		07/10/14 1 509.27	E D	789.87	719.40	E D 150.93	E D 940.80	568.47
8	Travaux de plâtrerie 18/10/14 Achat	10.00 Linéaire 5 754.52	10.0000		18/10/14 5 754.52	E D	2 993.94	2 760.58	E D 575.45	E D 3 569.39	2 185.13
9	Remplacement des vitrages 17/11/14 Achat	10.00 Linéaire 28 436.03	10.0000		17/11/14 28 436.03	E D	14 533.96	13 902.07	E D 2 843.60	E D 17 377.56	11 058.47
10	Maçonnerie piscine 01/07/15 Achat	10.00 Linéaire 28 692.00	10.0000		01/07/15 28 692.00	E D	12 911.40	15 780.60	E D 2 869.20	E D 15 780.60	12 911.40
11	Raccordements et outillages piscine 01/07/15 Achat	6.00 Linéaire 26 471.00	16.6667		01/07/15 26 471.00	E D	19 853.27	6 617.73	E D 4 411.84	E D 24 265.11	2 205.89
12	Huissierie / Menuiserie 01/11/15 Achat	10.00 Linéaire 9 611.62	10.0000		01/11/15 9 611.62	E D	4 004.83	5 606.79	E D 961.16	E D 4 965.99	4 645.63
13	Amenagements extérieurs / terrasse 01/11/15 Achat	10.00 Linéaire 33 830.40	10.0000		01/11/15 33 830.40	E D	14 096.00	19 734.40	E D 3 383.04	E D 17 479.04	16 351.36
14	Studio d'enregistrement 15/12/15 Achat	10.00 Linéaire 8 887.59	10.0000		15/12/15 8 887.59	E D	3 594.54	5 293.05	E D 888.76	E D 4 483.30	4 404.29
15	Sols intérieurs 25/12/15 Achat	10.00 Linéaire 3 175.54	10.0000		25/12/15 3 175.54	E D	1 275.49	1 900.05	E D 317.55	E D 1 593.04	1 582.50
Cumul du compte		172 987.43			172 987.43	E D	91 326.03	81 661.40	E D 18 271.81	E D 109 597.84	63 389.59
(hors cessions)		172 987.43			172 987.43	E D X	91 326.03	81 661.40	E D X 18 271.81	E D X 109 597.84	63 389.59

ETAT DES IMMOBILISATIONS

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

21810000 INST AGENC AMEN DIV.

Cumul linéaire : 18 271.81

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21830000 MATERIEL BUREAU,INFO

1	Ordinateur IMAC	3.00 Linéaire	33.3333	31/05/14	E 1 170.55		E	E	E 1 170.55	
	31/05/14 Achat			1 170.55	D		D	D		
2	Macbook Pro 15"	3.00 Linéaire	33.3333	28/03/15	E 1 688.16		E	E	E 1 688.16	
	28/03/15 Achat			1 688.16	D		D	D		
3	2 ordinateurs Windows 7 + 2 écrans	3.00 Linéaire	33.3333	05/07/15	E 1 944.32		E	E	E 1 944.32	
	05/07/15 Achat			1 944.32	D		D	D		
Cumul du compte		4 803.03		4 803.03	E 4 803.03		E	E	E 4 803.03	
					D		D	D		
		4 803.03		4 803.03	E 4 803.03		E	E	E 4 803.03	
					D		D	D		
(hors cessions)				4 803.03	D		D	D		
					X		X	X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21840000 MOBILIER

1	Eurocave	3.00 Linéaire	33.3333	13/09/13	E 1 488.29		E	E	E 1 488.29	
	13/09/13 Achat			1 488.29	D		D	D		
2	Mobilier réception clients	5.00 Linéaire	20.0000	31/05/14	E 6 034.00		E	E	E 6 034.00	
	31/05/14 Achat			6 034.00	D		D	D		
Cumul du compte		7 522.29		7 522.29	E 7 522.29		E	E	E 7 522.29	
					D		D	D		
		7 522.29		7 522.29	E 7 522.29		E	E	E 7 522.29	
					D		D	D		
(hors cessions)				7 522.29	D		D	D		
					X		X	X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110100 Titres HLF Immo AMG

1	Titres HLF Immo AMG	Non amortissable		31/12/16	E	990.00	E	E	990.00	
	31/12/16 Achat	990.00			D		D	D		
Cumul du compte		990.00			E	990.00	E	E	990.00	
					D		D	D		
		990.00			E	990.00	E	E	990.00	
					D		D	D		
(hors cessions)					D		D	D		
					X		X	X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110200 Titres HLF Immo SGG

ETAT DES IMMOBILISATIONS

N°	Désignation				Date amort'ss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

26110200 Titres HLF Immo SGG

1	Titres HLF Immo SGG 31/12/16 Achat	Non amortissable			31/12/16	E D	990.00	E D	E D	990.00	
	Cumul du compte	990.00				E D	990.00	E D	E D	990.00	
	(hors cessions)	990.00				E D X	990.00	E D X	E D X	990.00	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110300 Titres HLF Immo AJG

1	Titres HLF Immo AJG 31/12/16 Achat	Non amortissable			31/12/16	E D	990.00	E D	E D	990.00	
	Cumul du compte	990.00				E D	990.00	E D	E D	990.00	
	(hors cessions)	990.00				E D X	990.00	E D X	E D X	990.00	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110700 Titres SC B2CV

1	Titres SC B2CV 31/12/16 Achat Vente	Non amortissable			31/12/16	E D	500.00	E D	E D	500.00	
	Cumul du compte	500.00				E D	500.00	E D	E D	500.00	
	(hors cessions)					E D X		E D X	E D X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110800 Titres Momentum

1	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17 Achat	Non amortissable			02/05/17	E D	728 218.00	E D	E D	728 218.00	
2	ACTIONS MOMENTUM 27/12/18 Achat	Non amortissable			27/12/18	E D	277 500.00	E D	E D	277 500.00	
5	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17 Achat	Non amortissable			02/05/17	E D	2 662.00	E D	E D	2 662.00	
6	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17 Achat Vente	Non amortissable			02/05/17	E D	26 620.00	E D	E D	26 620.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

26110800 Titres Momentum											
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<i>Cumul du compte</i>				1 035 000.00		E	1 035 000.00	E	E	1 035 000.00	
						D		D	D		
				1 008 380.00		E	1 008 380.00	E	E		
<i>(hors cessions)</i>						D		D	D	1 008 380.00	
						X		X	X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES		Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
Quantité	Valeur d'acquisition						de gestion Fiscale
(hors cessions)	2 522 362.03	1 361 609.33	E 330 796.21 D	2 191 565.82	E 63 114.68 D	E 393 910.89 D	2 128 451.14
	2 495 242.03	1 361 609.33	E 330 796.21 D	2 164 445.82	E 63 114.68 D	E 393 910.89 D	2 101 331.14

Cumul linéaire :

63 114.68

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

PRÉVISIONS D'AMORTISSEMENTS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2020

Transfert des amortissements à date du 31/12/2020

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2020	2021	2022	2023	2024	2025
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC										
Cumul du compte				5 832.00 4 286.52	E 1 166.40	E 1 166.40	E 1 166.40	E 787.32		
20700000 Fonds commercial										
Cumul du compte				69 920.29 48 633.44	E 6 992.03	E 6 992.03	E 6 992.03	E 6 992.03	E 6 992.03	E 6 992.03
21100000 Terrains										
Cumul du compte				122 282.70						
21300000 CONSTRUCTIONS										
Cumul du compte				1 100 544.29 896 231.76	E 36 684.44	E 36 684.44	E 36 684.44	E 36 684.44	E 36 684.44	E 36 684.44
21810000 INST AGENC AMEN DIV.										
Cumul du compte				165 070.76 81 661.40	E 18 271.81	E 16 065.86	E 13 859.97	E 13 859.97	E 13 387.45	E 6 216.34
26110100 Titres HLF Immo AMG										
Cumul du compte				990.00						
26110200 Titres HLF Immo SGG										
Cumul du compte				990.00						
26110300 Titres HLF Immo AJG										
Cumul du compte				990.00						
26110700 Titres SC B2CV										
Cumul du compte				500.00						
26110800 Titres Momentum										
Cumul du compte				1 035 000.00						
CUMUL TOUS COMPTES				Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2020	2021	2022	2023	2024	2025
				1 341 367.34 2 191 565.82	E 63 114.68	E 60 908.73	E 58 702.84	E 58 323.76	E 57 063.92	E 49 892.81

GAUTIER INVESTISSEMENTS PRIVES
Société par actions simplifiée au capital de 1 683 040 euros
Siège social : 43 rue Théodore Gardère, 33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 484 184 064

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 6 MAI 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

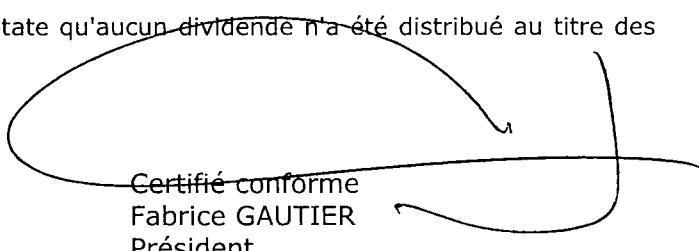
QUATORZIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 315 249,31 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 315 249,31 euros

Affect é en totalité à l'apurement partiel du compte « report à nouveau débiteur »
Qui s'élèverait ainsi à – 37 841,93 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.


Certifié conforme
Fabrice GAUTIER
Président

GIP - GAUTIER INVESTISSEMENTS PRIVES
Société par actions simplifiée au capital de 100 100 euros
Siège social : 15 boulevard des Lilas, 87000 LIMOGES
RCS LIMOGES 484 184 064

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : GIP - GAUTIER INVESTISSEMENTS PRIVES
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : RCS LIMOGES 484 184 064

Représentée par :

Monsieur Fabrice GAUTIER,

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

() étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020

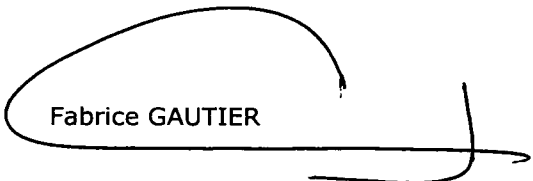
☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

() Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

() Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

() Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

() Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves


Fabrice GAUTIER

Xavier BRETHENOUX

22 Rue Banc Leger

87000 LIMOGES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SAS GAUTIER INVESTISSEMENTS PRIVES

Société par actions simplifiée au capital de 1.683.040 €

Siège social : 43 Rue Théodore Gardere

33 000 BORDEAUX

RCS Bordeaux B 484 184 064

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2020

Aux associés,

I. 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 Gautier Investissements Privés (GIP) relatifs à l'exercice de 12 mois 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.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

a. 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

b. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 31 Décembre 2020 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.

III. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués aux Titres de participation et aux avances consenties ou reçues dans ce cadre.

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.

IV. VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES 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

VI. RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Limoges, le 19 Avril 2022

Xavier BRETHENOUX

BILAN SYNTHÉTIQUE

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/20	Valeurs nettes au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 120	4 287	-1 166	-27
Fonds commercial	41 641	48 633	-6 992	-14
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	7 772	7 772		
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	122 283	122 283		
Constructions	859 548	896 232	-36 684	-4
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	63 389	81 661	-18 272	-22
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 008 380	1 035 500	-27 120	-3
Créances rattachées à des participations		119 550	-119 550	-100
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 106 133	2 315 918	-209 785	-9
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 655	1 655		
Créances				
Clients	7 000	32 500	-25 500	-78
Clients douteux, litigieux	31 992	65 692	-33 700	-51
Provisions pour dépréciations des clients	-26 660	-54 743	28 083	51
Clients Factures à établir				
Autres	24 785	22 362	2 423	11
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	44 823	2 765	42 058	
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	83 595	70 231	13 364	19
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 189 728	2 386 149	-196 420	-8

BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Capital	1 683 040	1 683 040		
dont versé : 1 683 040				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	9	9		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	34 546	34 546		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 077	2 077		
Report à nouveau	-353 091	-344 628	-8 464	-2
Résultat de l'exercice	314 739	-8 464	323 203	
SITUATION NETTE	1 681 321	1 366 582	314 739	23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 681 320	1 366 581	314 739	23
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit	266 919	687 270	-420 352	-61
Emprunts et dettes financières diverses		800	-800	-100
Groupe et associés	43 153	128 795	-85 642	-66
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	56 576	54 489	2 088	4
Fournisseurs, factures non parvenues	19 200	14 400	4 800	33
Dettes fiscales et sociales	122 560	133 814	-11 253	-8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	508 408	1 019 567	-511 160	-50
Ecart de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 189 728	2 386 149	-196 420	-8

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	6 000		6 000	
Production vendue (biens et services)	202 700	212 964	-10 263	-5
Montant net du chiffre d'affaires	208 700	212 964	-4 264	-2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 896	732	28 165	
Autres produits		1	-1	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	237 597	213 697	23 900	11
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	6 000		6 000	
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	75 661	51 787	23 874	46
Impôts, taxes et versements assimilés	5 309	6 944	-1 635	-24
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	63 115	64 873	-1 758	-3
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	28 915	370	28 545	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	179 000	123 974	55 026	44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	58 597	89 723	-31 126	-35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés		5 111	-5 111	-100
Reprises sur provisions et transfert de charges	111 031	250 000	-138 969	-56
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	111 031	255 111	-144 080	-56
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		120 358	-120 358	-100
Intérêts et charges assimilés	126 507	13 094	113 414	866
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	126 507	133 452	-6 944	-5
RÉSULTAT FINANCIER	-15 477	121 659	-137 136	-113
RÉSULTAT COURANT avant impôts	43 120	211 382	-168 262	-80
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	800		800	
Sur opérations en capital	300 454	51 500	248 954	483
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	301 254	51 500	249 754	485
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 515	821	1 694	207
Sur opérations en capital	27 120	270 525	-243 405	-90
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 635	271 346	-241 711	-89
RESULTAT EXCEPTIONNEL	271 619	-219 846	491 465	224
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	649 881	520 307	129 574	25
TOTAL DES CHARGES	335 142	528 771	-193 629	-37
Bénéfice ou Perte	314 739	-8 464	323 203	3819

XB

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES		NS	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

XB

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 189 728.13 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 314 739.31 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par : les règlements ultérieurs.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

XB

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Créances

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Mali technique TUP AVC			69 920	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			69 920	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Fonds commercial		69 920		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	5 832	
CORPORELLES	Terrains		122 283		
	Constructions	Sur sol propre	1 100 544		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers	172 987		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	12 325		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	1 408 140		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 038 470		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	1 038 470		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 522 362		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Fonds commercial				69 920	
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				5 832	
CORPORELLES	Terrains				122 283	
	Constructions	Sur sol propre			1 100 544	
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cous				
		outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			172 987	
		Matériel de transport				
	Immos corporelles en cours	Mat.bureau, info., mob.			12 325	
		Emballages récup. div.				
	Avances et acomptes					
TOTAL III				1 408 140		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			27 120	1 011 350	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL IV			27 120	1 011 350		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				27 120	2 495 242	

XB

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		22 832	8 158		30 991
Terrains	Sur sol propre	204 313	36 684		240 997
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	91 326	18 272		109 598
	Matériel de transport	12 325			12 325
	Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers					
TOTAL		307 964	54 956		362 920
TOTAL GENERAL		330 796	63 115		393 911

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

XB

DÉPRÉCIATIONS

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	2 970			2 970
Autres	117 388			117 388
TOTAL	120 358			120 358
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	120 358			120 358

XB

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	2 970			2 970
	- autres immobs financières	117 388			117 388
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	54 743		28 083	26 660
	Autres provisions pour dépréciation	111 031		111 031	
	TOTAL III	286 132		139 114	147 018
TOTAL GENERAL (I + II + III)		286 132		139 114	147 018
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			28 083	
	- financières			111 031	
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

XB

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
HLF IMMO AMG - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BOR			99.00	
HLF IMMO SGG - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BOR			99.00	
HLF IMMO AJG - 43 RUE THEODORE GARDERE 33000 BOR			99.00	
MOMENTUM - 9 RUE DES NOZEAUX 10600 BARBEREY SAI	1 065 000	1 428 155	76.54	162 826
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	117 388		117 388
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	31 992	31 992	
	Autres créances clients	7 000	7 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 004	18 004	
	Etat & autres	6 781	6 781	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	181 165	63 777	117 388
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

XB

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	168 304.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	168 304.00	10.00

XB

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	266 919	28 270	118 197	120 452
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		75 776	75 776		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		4 486	4 486		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	104 697	104 697		
	Obligations cautionnées				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2)	Autres impôts, taxes & assimilés	13 377	13 377		
		43 153	43 153		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		508 408	269 759	118 197	120 452
Renvois (1) (2)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	419 844			
	Montant divers emprunts, dettes/associés				

XB

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	521
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 200
Dettes fiscales et sociales	13 377
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	33 098

XB