

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 17614

BILAN SYNTHÉTIQUE

Copie certifiée conforme

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 287	5 453	-1 166	-21
Fonds commercial	48 633	55 625	-6 992	-13
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	7 772		7 772	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	122 283	122 283		
Constructions	896 232	932 917	-36 684	-4
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	81 661	101 691	-20 030	-20
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 035 500	1 058 995	-23 495	-2
Créances rattachées à des participations	119 550	206 338	-86 788	-42
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 315 918	2 483 301	-167 384	-7
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	32 500	36 000	-3 500	-10
Clients douteux, litigieux	65 692	65 692		
Provisions pour dépréciations des clients	-54 743	-54 743		
Clients Factures à établir				
Autres	22 362	24 014	-1 652	-7
Groupe et associés		291	-291	-100
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 765	5 450	-2 685	-49
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	70 231	76 704	-6 473	-8
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 386 149	2 560 005	-173 856	-7

BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	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	28 283	6 263	22
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 077	2 077		
Report à nouveau	-344 628	-463 629	119 001	26
Résultat de l'exercice	-8 464	125 264	-133 728	-107
SITUATION NETTE	1 366 582	1 375 045	-8 464	-1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 366 581	1 375 045	-8 464	-1
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	687 270	793 493	-106 223	-13
Emprunts et dettes financières diverses	800	50 800	-50 000	-98
Groupe et associés	128 795	154 985	-26 190	-17
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	54 489	47 741	6 748	14
Fournisseurs, factures non parvenues	14 400	13 800	600	4
Dettes fiscales et sociales	133 814	124 141	9 672	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 019 567	1 184 960	-165 393	-14
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 386 149	2 560 005	-173 856	-7

COMpte DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	212 964	207 723	5 241	3
Montant net du chiffre d'affaires	212 964	207 723	5 241	3
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	732	25 130	-24 398	-97
Autres produits	1		1	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	213 697	232 853	-19 157	-8
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks		25 000	-25 000	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	51 787	83 375	-31 589	-38
Impôts, taxes et versements assimilés	6 944	11 922	-4 978	-42
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	64 873	66 850	-1 977	-3
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	370		370	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	123 974	187 148	-63 174	-34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	89 723	45 705	44 017	96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	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	
Reprises sur provisions et transfert de charges	250 000		250 000	
Différences positives de change		1 172	-1 172	-100
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	255 111	1 172	253 939	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	120 358		120 358	
Intérêts et charges assimilées	13 094	16 080	-2 986	-19
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	133 452	16 080	117 372	730
RÉSULTAT FINANCIER	121 659	-14 908	136 567	916
RÉSULTAT COURANT avant impôts	211 382	30 797	180 585	586
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		3 242	-3 242	-100
Sur opérations en capital	51 500	362 000	-310 500	-86
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	51 500	365 242	-313 742	-86
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	821		821	
Sur opérations en capital	270 525	270 775	-250	
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	271 346	270 775	570	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-219 846	94 467	-314 312	-333
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	520 307	599 267	-78 960	-13
TOTAL DES CHARGES	528 771	474 003	54 768	12
Bénéfice ou Perte	-8 464	125 264	-133 728	-107

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 31/12/2019 dont le total est de 2 386 148.50 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -8 463.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 31/12/2019 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 N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée 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		1 100 544		
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Instal.géné., agencés & aménagés const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Instal. gén., agencés & aménagés divers		172 987		
	Autres immos corporelles		1 000		
	Matériel de transport		12 325		
	Matériel de bureau & info., mobilier				
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	1 409 140		
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 308 995		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	1 308 995		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 793 887		

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				1 100 544	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Ins. gal. agen. amé. div.				172 987	
	Autres immos corporelles			1 000		
	Mat.bureau, info., mob.				12 325	
	Emballages récup. div.					
FINANCIERES	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		1 000	1 408 140	
	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			270 525	1 038 470	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		270 525	1 038 470	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		271 525	2 522 362	

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		14 674	8 158		22 832
Terrains	Sur sol propre	167 628	36 684		204 313
	Sur sol d'autrui				
Constructions	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	71 795	19 531	1 000	91 326
	Matériel de transport	1 000			
	Mat. bureau et informatique, mob.	11 826	499		12 325
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		252 249	56 715	1 000	307 964
TOTAL GENERAL		266 923	64 873	1 000	330 796

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							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	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							

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	250 000	2 970	250 000	2 970
Autres		117 388		117 388
TOTAL	250 000	120 358	250 000	120 358
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	250 000	120 358	250 000	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	250 000	2 970	250 000	2 970
		- autres immobs financières		117 388		117 388
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients		54 743			54 743
Autres provisions pour dépréciation		111 031			111 031	
TOTAL III		415 774	120 358	250 000	286 132	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		415 774	120 358	250 000	286 132	
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles		120 358	250 000	
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	1 261 000	1 081 364	71.04	125 165
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B2CV - 101 ROUTE DE LA TAQUIERE 69420 AMPUIS - 81213			50.00	
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	236 938		236 938
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	65 692	65 692	
	Autres créances clients	32 500	32 500	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 514	18 514	
	Etat & autres	3 834	3 834	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois (1) (2)	Groupe et associés (2)	111 031	111 031	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	14	14	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	468 523	231 585	236 938
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
Renvois (1) (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	687 270	109 024	415 513	162 734
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		800	800		
Fournisseurs & comptes rattachés		68 889	68 889		
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	117 132	117 132		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		12 196	12 196		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		128 795	128 795		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
- - - TOTAUX		1 019 567	441 321	415 513	162 734
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 264			
	(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	1 046
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 400
Dettes fiscales et sociales	12 196
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 642

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 21 632.18	K				510.33
914925	03/06/14	03/06/29	350 000.00	238 050.78	180.0	K 90 317.04	I	22 234.62	95 305.54	120 510.62	
16400002	Travaux			Entreprise	Mens	K 4 679.80	K				64.28
1119774	07/08/15	07/08/30	75 000.00	55 292.48	180.0	K 15 027.72	I	4 761.38	19 890.51	30 640.59	
16400004	Refinancement 43 rue Théodore			Entreprise	Mens	K 26 691.30	K				72.10
2238845	02/05/17	05/05/25	190 000.00	147 822.35	96.00	K 15 486.35	I	26 883.13	109 356.93	11 582.29	
16400005	Refinancement 43 rue Théodore			Entreprise	Mens	K 53 260.96	K				266.76
2238820	02/05/17	05/05/24	381 000.00	245 025.18	84.00	K 82 713.86	I	54 065.39	190 959.79		
Cumul des comptes 164		Mt Emprunt		K. restant	Remboursement		(1) - 1 an	(1) 1 à 5 ans	(1) + 5 ans	Int. courus	
		996 000.00		686 190.79	Exercice antérieur	En retard	(2)	(2)	(2)	Ass. courues	
					K 106 264.24	K				913.47	
					K 203 544.97	I	107 944.52	415 512.77	162 733.50		
CUMUL TOUS COMPTES		Mt Emprunt		K. restant	Remboursement		(1) - 1 an	(1) 1 à 5 ans	(1) + 5 ans	Int. courus	
		996 000.00		686 190.79	Exercice antérieur	En retard	(2)	(2)	(2)	Ass. courues	
					K 106 264.24	K				913.47	
					K 203 544.97	I	107 944.52	415 512.77	162 733.50		

IMMOBILISATIONS : ACQUISITIONS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2019 Transfert des amortissements à date du 31/12/2019

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 31/12/2019

Transfert des amortissements à date du 31/12/2019

N°	DESIGNATION				Motif de sortie	Date de sortie	Amt Eco cumulés Amt Déro cumulés V. Résiduel Compt	PV Compta MV Compta Solde DeducEC	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT
Date Acq.	Mode Acq.	V. Acquis.	V. Amortir		V. Sortie					
21820000 MATERIEL TRANSPORT										
1	Audi A7 28/04/14	Achat	1 000.00	1 000.00	Vente	01/01/2019 1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	
<i>Cumul du compte</i>							1 000.00	1 000.00	1 000.00	
Sorties :						1 000.00				
26110000 Titres Vigesco										
1	Titres Vigesco 10/06/10	Achat	525.00		Vente	05/04/2019 500.00	525.00			-25.00
<i>Cumul du compte</i>										
Sorties :						500.00	525.00	-25.00		-25.00
26110500 Titres HLF Ecom										
1	Titres HLF Ecom 31/12/16	Achat	250 000.00			17/12/2019	250 000.00			-250 000.00
Mise au Rebut - HS										
<i>Cumul du compte</i>										
Sorties :							250 000.00	-250 000.00		-250 000.00
26110800 Titres Momentum										
4	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17	Achat	20 000.00		Vente	11/06/2019 50 000.00	20 000.00	30 000.00		30 000.00
<i>Cumul du compte</i>										
Sorties :						50 000.00	20 000.00	30 000.00		30 000.00
CUMUL TOUS COMPTES										
V. Acquis						V. Sortie	Amt Eco cumulés Amt Déro cumulés V. résiduel compta	PV Compta MV Compta Solde DeducEC	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT
<i>Cumul tous comptes</i>							1 000.00	31 000.00	1 000.00	30 000.00
Sorties :						51 500.00	270 525.00	-250 025.00		-250 025.00

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2019

Transfert des amortissements à date du 31/12/2019

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

1	IPSIDE - BREVET ISOLATION PHON. ENCEINTE	04/09/18 Achat	5.00 Linéaire	20.0000	04/09/18	E 379.08	5 452.92	E 1 166.40	E 1 545.48	4 286.52
				5 832.00	5 832.00	D		D	D	
Cumul du compte					5 832.00	E 379.08	5 452.92	E 1 166.40	E 1 545.48	4 286.52
						D		D	D	
(hors cessions)					5 832.00	E 379.08	5 452.92	E 1 166.40	E 1 545.48	4 286.52
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire : 1 166.40

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

20700000 Fonds commercial

1	Mali technique TUP AVC	15/12/16 Achat	10.00 Linéaire	10.0000	15/12/16	E 14 294.82	55 625.47	E 6 992.03	E 21 286.85	48 633.44
				69 920.29	69 920.29	D		D	D	
Cumul du compte					69 920.29	E 14 294.82	55 625.47	E 6 992.03	E 21 286.85	48 633.44
						D		D	D	
(hors cessions)					69 920.29	E 14 294.82	55 625.47	E 6 992.03	E 21 286.85	48 633.44
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire : 6 992.03

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21100000 Terrains

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

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21300000 CONSTRUCTIONS

1	Maison Théodore Gardère	06/06/14 Achat	30.00 Linéaire	3.3333	06/06/14	E 167 628.09	932 916.20	E 36 684.44	E 204 312.53	896 231.76
				1 100 544.29	1 100 544.29	D		D	D	
Cumul du compte					1 100 544.29	E 167 628.09	932 916.20	E 36 684.44	E 204 312.53	896 231.76
						D		D	D	
(hors cessions)					1 100 544.29	E 167 628.09	932 916.20	E 36 684.44	E 204 312.53	896 231.76
						D		D	D	
						X		X	X	

Cumul linéaire : 36 684.44

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21810000 INST AGENC AMEN DIV.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

N°	Désignation				Date amort. :s. 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	1 512.02	154.65	E D	154.65	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	2 042.45	4 367.53	E D	641.00	E D	2 683.45 3 726.53
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	2 225.04	2 722.54	E D	494.76	E D	2 719.80 2 227.78
4	Rénovation / Isolation / Electricité 18/07/14 Achat	10.00 Linéaire 4 489.23	10.0000	18/07/14 4 489.23	E D	1 998.94	2 490.29	E D	448.92	E D	2 447.86 2 041.37
5	Climatisation 2 30/07/14 Achat	5.00 Linéaire 6 250.00	20.0000	30/07/14 6 250.00	E D	5 145.83	1 104.17	E D	1 104.17	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	1 219.35	1 636.65	E D	285.60	E D	1 504.95 1 351.05
7	Rénovation parquet 07/10/14 Achat	10.00 Linéaire 1 509.27	10.0000	07/10/14 1 509.27	E D	638.94	870.33	E D	150.93	E D	789.87 719.40
8	Travaux de platerie 18/10/14 Achat	10.00 Linéaire 5 754.52	10.0000	18/10/14 5 754.52	E D	2 418.49	3 336.03	E D	575.45	E D	2 993.94 2 760.58
9	Remplacement des vitrages 17/11/14 Achat	10.00 Linéaire 28 436.03	10.0000	17/11/14 28 436.03	E D	11 690.36	16 745.67	E D	2 843.60	E D	14 533.96 13 902.07
10	Maçonnerie piscine 01/07/15 Achat	10.00 Linéaire 28 692.00	10.0000	01/07/15 28 692.00	E D	10 042.20	18 649.80	E D	2 869.20	E D	12 911.40 15 780.60
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	15 441.43	11 029.57	E D	4 411.84	E D	19 853.27 6 617.73
12	Huisserie / Menuiserie 01/11/15 Achat	10.00 Linéaire 9 611.62	10.0000	01/11/15 9 611.62	E D	3 043.67	6 567.95	E D	961.16	E D	4 004.83 5 606.79
13	Amenagements extérieurs / terrasse 01/11/15 Achat	10.00 Linéaire 33 830.40	10.0000	01/11/15 33 830.40	E D	10 712.96	23 117.44	E D	3 383.04	E D	14 096.00 19 734.40
14	Studio d'enregistrement 15/12/15 Achat	10.00 Linéaire 8 887.59	10.0000	15/12/15 8 887.59	E D	2 705.78	6 181.81	E D	888.76	E D	3 594.54 5 293.05
15	Sols intérieurs 25/12/15 Achat	10.00 Linéaire 3 175.54	10.0000	25/12/15 3 175.54	E D	957.94	2 217.60	E D	317.55	E D	1 275.49 1 900.05
Cumul du compte		172 987.43		172 987.43	E D	71 795.40	101 192.03	E D	19 530.63	E D	91 326.03 81 661.40
(hors cessions)		172 987.43		172 987.43	E D X	71 795.40	101 192.03	E D X	19 530.63	E D X	91 326.03 81 661.40

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 : 19 530.63

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21820000 MATERIEL TRANSPORT

1	Audi A7 28/04/14 Achat	2.00 Linéaire	50.0000	28/04/14	E 1 000.00		E		E 1 000.00	
	Vente	1 000.00		1 000.00	D		D		D	

Cumul du compte				1 000.00	1 000.00	E 1 000.00		E	1 000.00	
(hors cessions)						D		D		
						E		E		
						D		D		
						X		X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21830000 MATERIEL BUREAU,INFO

1	Ordinateur IMAC 31/05/14 Achat	3.00 Linéaire	33.3333	31/05/14	E 1 170.55		E		E 1 170.55	
		1 170.55		1 170.55	D		D		D	

2	Macbook Pro 15" 28/03/15 Achat	3.00 Linéaire	33.3333	28/03/15	E 1 688.16		E		E 1 688.16	
		1 688.16		1 688.16	D		D		D	

3	2 ordinateurs Windows 7 + 2 écrans 05/07/15 Achat	3.00 Linéaire	33.3333	05/07/15	E 1 944.32		E		E 1 944.32	
		1 944.32		1 944.32	D		D		D	

Cumul du compte				4 803.03	4 803.03	E 4 803.03		E	4 803.03	
(hors cessions)				4 803.03		D		D		
						E		E	4 803.03	
						D		D		
						X		X		

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21840000 MOBILIER

1	Eurocave 13/09/13 Achat	3.00 Linéaire	33.3333	13/09/13	E 1 488.29		E		E 1 488.29	
		1 488.29		1 488.29	D		D		D	

2	Mobilier réception clients 31/05/14 Achat	5.00 Linéaire	20.0000	31/05/14	E 5 534.52	499.48	E	499.48	E 6 034.00	
		6 034.00		6 034.00	D		D		D	

Cumul du compte				7 522.29	7 522.29	E 7 022.81	499.48	E	499.48	E 7 522.29
(hors cessions)				7 522.29		D		D		
						E	499.48	E	499.48	E 7 522.29
						D		D		
						X		X		

Cumul linéaire : 499.48

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110000 Titres Vigesco

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
26110000 Titres Vigesco										
1	Titres Vigesco 10/06/10 Achat	Non amortissable			10/06/10	E	525.00	E	E	525.00
	Vente	525.00				D		D	D	
Cumul du compte			525.00			E	525.00	E	E	525.00
						D		D	D	
						E		E	E	
(hors cessions)						D		D	D	
						X		X	X	
Cumul linéaire :			Cumul dégressif et dérogatoire :			dont dérogatoire :				
26110100 Titres HLF Immo AMG										
1	Titres HLF Immo AMG 31/12/16 Achat	Non amortissable			31/12/16	E	990.00	E	E	990.00
		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	
(hors cessions)						D		D	D	990.00
						X		X	X	
Cumul linéaire :			Cumul dégressif et dérogatoire :			dont dérogatoire :				
26110200 Titres HLF Immo SGG										
1	Titres HLF Immo SGG 31/12/16 Achat	Non amortissable			31/12/16	E	990.00	E	E	990.00
		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	
(hors cessions)						D		D	D	990.00
						X		X	X	
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	990.00	E	E	990.00
		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	
(hors cessions)						D		D	D	990.00
						X		X	X	
Cumul linéaire :			Cumul dégressif et dérogatoire :			dont dérogatoire :				
26110500 Titres HLF Ecom										
1	Titres HLF Ecom 31/12/16 Achat	Non amortissable			31/12/16	E	250 000.00	E	E	250 000.00
	Mise au R	250 000.00				D		D	D	

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

26110500**Titres HLF Ecom**

<i>Cumul du compte</i>	250 000.00		E		250 000.00	E		E		250 000.00
			D			D		D		
			E			E		E		
			D			D		D		
			X			X		X		
<i>(hors cessions)</i>										

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110700**Titres SC B2CV**

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

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

26110800**Titres Momentum**

1	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17 Achat	Non amortissable 757 500.00	02/05/17	E D	757 500.00	E D	E D	757 500.00
2	ACTIONS MOMENTUM 27/12/18 Achat	Non amortissable 277 500.00	27/12/18	E D	277 500.00	E D	E D	277 500.00
4	ACTIONS MOMENTUM 02/05/17 Achat Vente	Non amortissable 20 000.00	02/05/17	E D	20 000.00	E D	E D	20 000.00
<i>Cumul du compte</i>	1 055 000.00		E		1 055 000.00	E		1 055 000.00
			D			D		
	1 035 000.00		E		1 035 000.00	E		
			D			D		
			X			X		
<i>(hors cessions)</i>								1 035 000.00

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
	2 793 887.03			1 362 609.33	E 266 923.23 D	2 526 963.80	E 64 872.98 D	E 331 796.21 D	2 462 090.82	
<i>(hors cessions)</i>	2 522 362.03			1 361 609.33	E 265 923.23 D	2 256 438.80	E 64 872.98 D	E 330 796.21 D	2 191 565.82	

Cumul linéaire : 64 872.98

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

PRÉVISIONS D'AMORTISSEMENTS

Calcul des amortissements à date du 31/12/2019

Transfert des amortissements à date du 31/12/2019

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2019	2020	2021	2022	2023	2024
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC										
Cumul du compte				5 832.00 5 452.92	E 1 166.40	E 1 166.40	E 1 166.40	E 1 166.40	E 787.32	
20700000 Fonds commercial										
Cumul du compte				69 920.29 55 625.47	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				1 100 544.29 932 916.20	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				172 987.43 101 192.03	E 19 530.63	E 18 271.81	E 16 065.86	E 13 859.97	E 13 859.97	E 13 387.45
21840000 MOBILIER										
Cumul du compte				6 034.00 499.48	E 499.48					
26110000 Titres Vigesco										
Cumul du compte				525.00						
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						
26110500 Titres HLF Ecom										
Cumul du compte				250 000.00						
26110700 Titres SC B2CV										

PRÉVISIONS D'AMORTISSEMENTS

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2019	2020	2021	2022	2023	2024
26110700 Titres SC B2CV										
Cumul du compte				500.00						
26110800 Titres Momentum										
Cumul du compte				1 055 000.00						
CUMUL TOUS COMPTES				Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2019	2020	2021	2022	2023	2024
				1 355 318.01	E 64 872.98	E 63 114.68	E 60 908.73	E 58 702.84	E 58 323.76	E 57 063.92
				2 526 963.80						

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 2019

ONZIEME DÉCISION

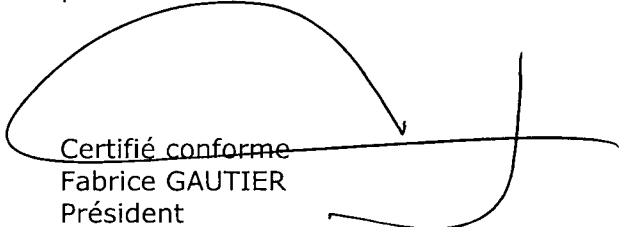
L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -8 463,63 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -8 463,63 euros

En totalité au compte « report à nouveau débiteur »
Qui s'élèverait ainsi à -353 091,24 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,

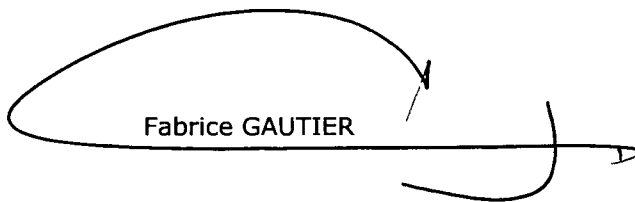
☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ 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 2019

- ☒ 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 2019

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 2019, 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 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.

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 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 287	5 453	-1 166	-21
Fonds commercial	48 633	55 625	-6 992	-13
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	7 772		7 772	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	122 283	122 283		
Constructions	896 232	932 917	-36 684	-4
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	81 661	101 691	-20 030	-20
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 035 500	1 058 995	-23 495	-2
Créances rattachées à des participations	119 550	206 338	-86 788	-42
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 315 918	2 483 301	-167 384	-7
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	32 500	36 000	-3 500	-10
Clients douteux, litigieux	65 692	65 692		
Provisions pour dépréciations des clients	-54 743	-54 743		
Clients Factures à établir				
Autres	22 362	24 014	-1 652	-7
Groupe et associés		291	-291	-100
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 765	5 450	-2 685	-49
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	70 231	76 704	-6 473	-8
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 386 149	2 560 005	-173 856	-7

BILAN SYNTHÉTIQUE

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital				
dont versé : 1 683 040	1 683 040	1 683 040		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	9	9		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	34 546	28 283	6 263	22
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 077	2 077		
Report à nouveau	-344 628	-463 629	119 001	26
Résultat de l'exercice	-8 464	125 264	-133 728	-107
SITUATION NETTE	1 366 582	1 375 045	-8 464	-1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 366 581	1 375 045	-8 464	-1
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 établis. de crédit	687 270	793 493	-106 223	-13
Emprunts et dettes financières diverses	800	50 800	-50 000	-98
Groupe et associés	128 795	154 985	-26 190	-17
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	54 489	47 741	6 748	14
Fournisseurs, factures non parvenues	14 400	13 800	600	4
Dettes fiscales et sociales	133 814	124 141	9 672	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 019 567	1 184 960	-165 393	-14
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 386 149	2 560 005	-173 856	-7

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	212 964	207 723	5 241	3
Montant net du chiffre d'affaires	212 964	207 723	5 241	3
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	732	25 130	-24 398	-97
Autres produits	1		1	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	213 697	232 853	-19 157	-8
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks		25 000	-25 000	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	51 787	83 375	-31 589	-38
Impôts, taxes et versements assimilés	6 944	11 922	-4 978	-42
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	64 873	66 850	-1 977	-3
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	370		370	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	123 974	187 148	-63 174	-34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	89 723	45 705	44 017	96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	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	
Reprises sur provisions et transfert de charges	250 000		250 000	
Différences positives de change		1 172	-1 172	-100
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	255 111	1 172	253 939	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	120 358		120 358	
Intérêts et charges assimilées	13 094	16 080	-2 986	-19
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	133 452	16 080	117 372	730
RÉSULTAT FINANCIER	121 659	-14 908	136 567	916
RÉSULTAT COURANT avant impôts	211 382	30 797	180 585	586
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		3 242	-3 242	-100
Sur opérations en capital	51 500	362 000	-310 500	-86
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	51 500	365 242	-313 742	-86
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	821		821	
Sur opérations en capital	270 525	270 775	-250	
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	271 346	270 775	570	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-219 846	94 467	-314 312	-333
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	520 307	599 267	-78 960	-13
TOTAL DES CHARGES	528 771	474 003	54 768	12
Bénéfice ou Perte	-8 464	125 264	-133 728	-107

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			
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT 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 31/12/2019 dont le total est de 2 386 148.50 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -8 463.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 31/12/2019 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 N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

XB

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée 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	

XB

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. géné., agencés & aménagés divers	172 987		
		Matériel de transport	1 000		
		Matériel de bureau & info., mobilier	12 325		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	1 409 140		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 308 995		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	1 308 995		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 793 887		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal 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. cons				
		outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			172 987	
		Matériel de transport		1 000		
	Immos corporelles en cours	Mat.bureau, info., mob.			12 325	
		Emballages récup. div.				
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		1 000	1 408 140	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			270 525	1 038 470	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		270 525	1 038 470	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				271 525	2 522 362	

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		14 674	8 158		22 832
Terrains	Sur sol propre	167 628	36 684		204 313
	Sur sol d'autrui				
Constructions	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	71 795	19 531	1 000	91 326
	Matériel de transport	1 000			
	Mat. bureau et informatique, mob.	11 826	499		12 325
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		252 249	56 715	1 000	307 964
TOTAL GENERAL		266 923	64 873	1 000	330 796

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.	Terrains							
	Sur sol propre							
Immu. corpor.	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 immob. 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	250 000	2 970	250 000	2 970
Autres		117 388		117 388
TOTAL	250 000	120 358	250 000	120 358
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	250 000	120 358	250 000	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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	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	250 000	2 970	2 970
		- autres immobs financières		117 388	117 388
	Sur stocks et en cours				
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients	54 743			54 743
	Autres provisions pour dépréciation	111 031			111 031
	TOTAL III	415 774	120 358	250 000	286 132
TOTAL GENERAL (I + II + III)		415 774	120 358	250 000	286 132
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	120 358	250 000	
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	1 261 000	1 081 364	71.04	125 165
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B2CV - 101 ROUTE DE LA TAQUIERE 69420 AMPUIS - 81213			50.00	
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			
	Prêts (1) (2)	236 938		236 938
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	65 692	65 692	
	Autres créances clients	32 500	32 500	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 514	18 514	
	Etat & autres	3 834	3 834	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
TOTAUX	Groupe et associés (2)	111 031	111 031	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	14	14	
	Charges constatées d'avance			
		468 523	231 585	236 938
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	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

YB

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	687 270	109 024	415 513	162 734
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		800	800		
Fournisseurs & comptes rattachés		68 889	68 889		
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	117 132	117 132		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	12 196	12 196		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		128 795	128 795		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 019 567	441 321	415 513	162 734
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 264			
	(2) 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	1 046
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 400
Dettes fiscales et sociales	12 196
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 642

XB