

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02091

Numéro SIREN : 809 785 660

Nom ou dénomination : AGUERIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2023 sous le numéro de dépôt 8612

Certifié conforme à l'original



AGUERIS
Société par actions simplifiée au capital de 3.750.000 € **86-12**
Siège social : 23, avenue Louis Breguet - 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY
809 785 660 RCS Versailles

n° de
dépôt



n° de
gestion

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 08 JUIN 2021

03 JUL. 2023

L'an 2021
Le 08 juin,
A 17 heures heures,

n° de
facture

Quinty
23060977

n° de
chrono

Au siège social de la société, 23 Avenue Louis Breguet à Vélizy-Villacoublay,

John Cockerill Defense France, société par actions simplifiée au capital de 5 000 000 € dont le siège social est situé au Parc d'Activités du Moulin Haut, 57925 Distroff, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Thionville sous le n° 508 837 689, représentée par Monsieur Patrick Ribayrol, Président Directeur Général,

Agissant en sa qualité d'associé unique de la société AGUERIS, Société par actions simplifiée au capital de 3.750.000 € dont le siège social est situé 23, avenue Louis Breguet - 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY, (ci-après désignée « la Société »),

Étant précisé que la SCP MOITRIER NACCACHE, représentée par Monsieur G. MOITRIER, commissaire aux comptes titulaire de la Société a été régulièrement invité aux décisions devant être prises,

Après avoir exposé que :

Monsieur Yves Jourde, Président de la Société, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice et ceci conformément aux stipulations de l'Article 14 des Statuts.

L'associé unique constate que les documents indiqués ci-après ont été tenus à sa disposition conformément aux dispositions légales applicables ainsi qu'aux statuts de la Société :

- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, arrêtés par le Président,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice.

L'associé unique reconnaît expressément avoir pu prendre pleine et entière connaissance, en temps utile, de tous documents et informations nécessaires à son information préalablement aux décisions qui suivent.

L'associé unique a pris les décisions ci-après relatives aux points suivants :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Affectation des résultats ;
- Constatation des conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce ;
- Mandat des commissaires aux comptes ;
- Démission d'un administrateur ;
- Nomination d'un administrateur ;

- Pouvoirs.

PREMIERE DECISION – Approbation des comptes annuels

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice d'un montant de 139.191,71 €.

L'associé unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

En conséquence, il donne quitus au Président et au commissaire aux comptes pour l'exécution de leurs mandats au cours dudit exercice.

En outre, l'associé unique constate, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'un montant de 19.907 € a été enregistré au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

DEUXIEME RESOLUTION – Affectation des résultats

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, d'un montant de 139 191.71€, diminué du report à nouveau, débiteur de (1.528.017,19€)

- Au report à nouveau pour un montant de (1.388.825,48) €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME DECISION - Approbation des conventions réglementées

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

QUATRIEME DECISION – MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

L'associé unique, après avoir pris acte que les mandats de la société SCP MOITRIER NACCACHE, Commissaire aux comptes titulaire et celui de Monsieur François BENSA, Commissaire aux comptes suppléant, arrivent à expiration avec les présentes décisions, décide de ne pas renouveler leurs mandats.

L'associé unique décide de nommer la société Deloitte & Associés en qualité de Commissaire aux comptes titulaire pour une période de 6 exercices, soit jusqu'à l'approbation des comptes de l'exercice à clôturer le 31/12/2026.

Conformément à la loi Sapin II, la désignation d'un commissaire aux comptes suppléant n'est requise que si le commissaire aux comptes titulaire est une personne physique ou une société unipersonnelle (c.com.art.L823-1, al.2 modifié), ce qui n'est pas le cas pour notre société.

Conformément aux dispositions légales, la société n'a plus à nommer de Commissaire aux comptes suppléant.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique prend acte de la démission de PB E-Consulting de ses fonctions d'administrateur et lui donne quitus de son mandat.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

SEPTIEME DECISION - Pouvoirs

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet de procéder à toutes les formalités prescrites par la loi relativement à l'une ou plusieurs des décisions adoptées aux termes du présent procès-verbal.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal, qui a été signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.



John Cockerill Defense France
Représentée par Patrick Ribayrol

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AGUERIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 23 Avenue LOUIS BREGUET 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 8 0 9 7 8 5 6 6 0 0 0 0 3 0			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, 31122020	N-1 31122019				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	2 077 881	2 009 797	68 083	1
		Fonds commercial (1) AH	AI	1 501 294		1 501 294	1 501 294
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ	52 263	32 141	20 121	21 299
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	57 416	57 259	156	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	414 318	338 190	76 128	90 766
		Immobilisations en cours AV	AW	135 899		135 899	174 628
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	CV				
		Créances rattachées à des participations BB	BC				
		Autres titres immobilisés BD	BE				
		Prêts BF	BG				
		Autres immobilisations financières* BH	BI	36 548		36 548	25 777
TOTAL (II) BJ		4 275 621	2 437 389	1 838 232	1 813 767		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM				
		En cours de production de biens BN	BO	607 817		607 817	461 564
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS				
		Marchandises BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	9 259		9 259	65 821
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	2 914 927		2 914 927	1 906 326
		Autres créances (3) BZ	CA	928 053		928 053	594 917
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				
	Disponibilités CF	CG					
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	73 247		73 247	3 349	
	TOTAL (III) CJ	4 533 306	4 533 306				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecart de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	8 808 927	2 437 389	6 371 538	4 845 747		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Cegid Group

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

Certifié conforme à l'original

Gres TOURET

DT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS AGUERIS</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 750 000)	DA	3 750 000	3 750 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	6 188	6 188	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(1 528 017)	(1 799 913)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	139 191	271 896	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 367 363	2 228 171	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	118 824	108 486	
	TOTAL (III)	DR	118 824	108 486	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	960 000		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 657 453	1 267 765	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	301 160	328 330	
	Dettes fiscales et sociales	DY	920 584	838 421	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	46 151	74 573	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	3 885 350	2 509 089		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 371 538	4 845 747		
RENVOLS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 402 911	1 241 324	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

		Exercice N			Exercice (N - 1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
Désignation de l'entreprise : SAS AGUERIS					Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC				
	Production vendue { biens * services *	FD	136 654	FE	FF	136 654		
		FG	2 076 075	FH	1 008 333	FI	3 084 408	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 212 730	FK	1 008 333	FL	3 221 063	
	Production stockée*				FM	146 252	354 447	
	Production immobilisée*				FN		76 520	
	Subventions d'exploitation				FO	1 050	1 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	8 175	62 811	
	Autres produits (1) (11)				FQ	131	8 342	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 376 673	4 352 508	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
Variation de stock (marchandises)*					FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		11	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 101 676	1 449 623	
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	55 130	69 256	
Salaires et traitements*					FY	1 205 582	1 404 985	
Charges sociales (10)					FZ	593 376	637 417	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	82 430	71 524
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	9 687	36 464	
Autres charges (12)					GE	208 502	480 063	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 256 385	4 149 345		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	120 287	203 162		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	41		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN	3 826	2 080	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)				GP	3 826	2 122		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	651	1 169	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	544	2 679	
	Différences négatives de change				GS	3 037	6 938	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU	4 232	10 787		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(406)	(8 665)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	119 881	194 497		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS AGUERIS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(19 310) (77 399)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 380 500 4 354 630	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 241 308 4 082 734	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	139 191 271 896	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	22 032 18 129
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	544 2 467	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	8 175 62 811	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	208 502 480 062		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6 obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS AGUERIS										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
		TOTAL I				CZ		D8		D9		
		TOTAL II				KD		KE		KF		
						3 508 128				71 047		
CORPORELLES	INCORP.	Frais d'établissement et de développement				KG		KH		KI		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles				KJ		KK		KL		
	CONSTRUCTIONS	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KM		KN		KO		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KP	49 263	KQ		KR	3 000	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KS		KT		KU	57 416
	AUTRES immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KV	106 928	KW		KX	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KY		KZ		LA		
		Matériel de transport*				LB	303 998	LC		LD	3 391	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LE		LF		LG		
		Emballages récupérables et divers *				LH	174 628	LI		LJ	18 686	
		Immobilisations corporelles en cours				LK		LL		LM		
	Avances et acomptes				LN	634 819	LO		LP	82 494		
	TOTAL III											
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
		Autres titres immobilisés				IP		IR		IS		
		Prêts et autres immobilisations financières				IT	25 777	IU		IV	42 963	
		TOTAL IV				LQ	25 777	LR		LS	42 963	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	4 168 725	ØH		ØJ	196 504		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		3		4		
						1						
						2						
INCORP.		Frais d'établissement et de développement				IN		DØ		D7		
		TOTAL I				CØ						
		Autres postes d'immobilisations incorporelles				IO		LW	3 579 175	IX		
		TOTAL II				LV						
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	CONSTRUCTIONS	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG	52 263	MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	57 416	MK		ML	
	AUTRES immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		MM	106 928	MN		MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	307 390	MT		MU
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY	57 416	MZ	135 899	NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY	57 416	NG	659 897	NH		NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	32 193	2F	36 548	2G	
	TOTAL IV				I3		NJ	32 193	NK	36 548	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	57 416	ØK	32 193	ØL	4 275 621	ØM		

45

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS AGUERIS</u>								Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 006 833	PF	2 964	PG		PH	2 009 797
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV	27 963	PW	4 177	PX		PY	32 141
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA	57 259	QB		QC	57 259
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD	39 710	QE	10 695	QF		QG	50 405
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	280 450	QM	7 334	QN		QO	287 784
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	348 125	QV	79 466	QW		QX	427 591
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	2 354 958	ØP	82 430	ØQ		ØR	2 437 389
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

ST

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS AGUERIS</u>					Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	108 486	4Y	10 338	4Z	118 824
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	108 486	TV	10 338	TW	TX	118 824
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A		
TOTAL III	7B		TY	TZ	UA		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	108 486	UB	10 338	UC	UD	118 824
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	9 687	UF		
	- financières		UG	651	UH		
	- exceptionnelles		UJ		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : <u>SAS AGUERIS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF-IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP	UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	UV	UW	36 548	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX	2 914 927	2 914 927		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* U0)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	14 122	14 122	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	74 699	74 699	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	5 896	5 896	
		Divers		VP	101 020	101 020	
	Groupe et associés (2)		VC	711 137	711 137		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	21 178	21 178		
	Charges constatées d'avance		VS	73 247	73 247		
	TOTAUX			VT	3 952 777	3 916 228	36 548
RENOUVOIS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	960 000	135 015	722 402	102 583
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	301 160	301 160			
Personnel et comptes rattachés		8C	367 549	367 549			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	122 933	122 933			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	420 205	420 205		
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	9 895	9 895		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	46 151	46 151			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	2 227 896	1 402 911	722 402	102 583
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	960 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS AGUERIS										Néant <input type="checkbox"/> *										
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(1 528 017)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB													
						- Autres réserves	ZD													
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD			Dividendes		ZE													
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF													
	TOTAL I	ØF	(1 528 017)		Report à nouveau		ZG	(1 528 017)												
					(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	(1 528 017)											
RENSEIGNEMENTS DIVERS																				
										Exercice N :		Exercice N - 1 :								
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 91 990)				YQ	45 542		2 894												
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR															
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS															
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	116 631		556 361												
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 162 725)				XQ	174 201		139 312												
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	253 145		278 424												
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	267 120		157 396												
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV															
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)				ST	290 577		318 129												
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 101 676		1 449 623												
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	39 314		45 295												
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)				9Z	15 816		23 961												
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	55 130		69 256												
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	449 265		466 663												
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	224 391		250 963												
DIVERS	- Montant brut des salaires *				ØB	1 215 449														
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS															
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	1.50 %		1.50 %												
	- Numéro du centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG															
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies				RH																
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15%	JK	Plus-values à 0%		JL													
			Plus-values à 19%	JM	Imputations		JC													
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15%	JN	Plus-values à 0%		JO													
			Plus-values à 19%	JP	Imputations		JF													
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	3	4	3	9	3	1	7	6	2	0	0	0	4

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

16

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

DGFIP N° 2059-E 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AGUERIS												Néant <input type="checkbox"/>																					
Exercice ouvert le :01.01.2020..... et clos le :31.12.2020.....												Durée en nombre de mois		12																			
DECLARATION DES EFFECTIFS																																	
Effectifs moyens du personnel												YP	17.00																				
Dont apprentis												YF																					
Dont handicapés												YG																					
Effectifs affectés à l'activité artisanale												RL																					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																																	
I Chiffre d'affaires de référence CVAE																																	
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises												OA	3 221 063																				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés												OK																					
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante												OL																					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges												OT	3 195																				
TOTAL 1												OX	3 224 258																				
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																	
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)												OH	131																				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation												OE																					
Subventions d'exploitation reçues												OF	1 050																				
Variation positive des stocks												OD	146 252																				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée												OI																					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation												XT																					
TOTAL 2												OM	147 434																				
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																																	
Achats												ON	121 934																				
Variation négative des stocks												OQ																					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances												OR	887 895																				
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.												OS	11 475																				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée												OZ																					
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)												OW	227 502																				
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée												OU																					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois												O9																					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante												OY																					
TOTAL 3												OJ	1 248 806																				
IV Valeur ajoutée produite																																	
Calcul de la Valeur Ajoutée												TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG	2 122 886																		
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																																	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)												SA	2 122 886																				
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																																	
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.																																	
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE												EV	<input checked="" type="checkbox"/>																				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)												GX	3 224 258																				
Effectifs au sens de la CVAE												EY	17.00																				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)												HX																					
Période de référence												GY	0	1	/	0	1	/	2	0	2	0	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	2	0
Date de cessation												HR			/			/															

Cegid Group

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

45

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1
1

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>	
Code Postal <input type="text"/> Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>	

Cegid Group
(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

45

Certifié conforme à l'original
le 15/05/2023

G. TOURDE



AGUERIS

S.A.S. au capital de 3 750 000 euros

Siège social :

Immeuble SANTOS DUMONT

Bâtiment D

23, avenue Louis Breguet

78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

MOITRIER - NACCACHE

Société Civile Professionnelle
De Commissaires aux Comptes

35, rue du Sentier – 75002 PARIS
Tél. : 01 48 74 50 00 – Fax : 01 48 74 58 67

AGUERIS

S.A.S. au capital de 3 750 000 euros
Immeuble SANTOS DUMONT
Bâtiment D
23, avenue Louis Breguet
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

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

A l'associé unique,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice

- Valorisation du fonds de commerce : Comme évoqué dans la note 2 de l'annexe sur les notes relatives sur les postes de bilan, le fonds de commerce fait l'objet, chaque année, d'un test de dépréciation. Nous constatons que ce fonds de commerce n'a fait l'objet d'aucune dépréciation.
- Chiffre d'affaires : Comme évoqué dans la note 1 de l'annexe sur les notes relatives aux postes du compte de résultat, la société utilise deux méthodes d'appréhension du chiffre d'affaires et du résultat suivant les catégories de contrats :
 - ✓ Dans les contrats cadre ou de longue durée, la constatation se fait à l'avancement,
 - ✓ Dans les contrats à prestations définies ou de courte durée, la constatation se fait à l'achèvement.

Nos sondages ont porté sur 100% des contrats, et validons le chiffre d'affaires comptabilisé sur l'exercice.

- Continuité d'exploitation : malgré l'incertitude sur un chiffre d'affaires futur, nous approuvons le fait que les comptes aient été établis dans la perspective de la continuité d'exploitation, du fait du soutien de la société-mère CMI SA, comme évoqué dans les faits caractéristiques de l'annexe.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

Fait à Paris, le 31 mai 2021
Le Commissaire aux Comptes
La SCP MOITRIER NACCACHE

Représentée par :
G. MOITRIER



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 077 881	2 009 798	68 084	1
Fonds commercial	1 501 294		1 501 294	1 501 294
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	52 263	32 142	20 122	21 299
Installations techniques, matériel, outillage	57 416	57 259	157	
Autres immobilisations corporelles	414 319	338 191	76 128	90 766
Immobilisations en cours	135 900		135 900	174 629
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	36 549		36 549	25 778
ACTIF IMMOBILISE	4 275 621	2 437 389	1 838 232	1 813 767
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	607 818		607 818	461 565
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	9 260		9 260	65 822
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 914 928		2 914 928	1 906 326
Autres créances	928 054		928 054	594 917
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	73 247		73 247	3 350
ACTIF CIRCULANT	4 533 306		4 533 306	3 031 980
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 808 927	2 437 389	6 371 538	4 845 748

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 3 750 000)	3 750 000	3 750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 189	6 189
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-1 528 017	-1 799 914
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	139 192	271 896
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 367 363	2 228 172
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	118 824	108 486
PROVISIONS	118 824	108 486
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	960 000	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 657 454	1 267 765
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	301 161	328 331
Dettes fiscales et sociales	920 584	838 421
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	46 152	74 573
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 885 351	2 509 090
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 371 538	4 845 748

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	136 654		136 654	
Production vendue de services	2 076 076	1 008 333	3 084 409	3 849 388
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 212 730	1 008 333	3 221 063	3 849 388
Production stockée			146 253	354 447
Production immobilisée				76 520
Subventions d'exploitation			1 050	1 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 176	62 811
Autres produits			132	8 343
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 376 674	4 352 509
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				11
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 101 676	1 449 624
Impôts, taxes et versements assimilés			55 130	69 256
Salaires et traitements			1 205 583	1 404 985
Charges sociales			593 376	637 417
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			82 431	71 525
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			9 687	36 464
Autres charges			208 502	480 063
CHARGES D'EXPLOITATION			3 256 386	4 149 346
RESULTAT D'EXPLOITATION			120 288	203 163
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				41
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			3 827	2 081
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 827	2 122
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			651	1 169
Intérêts et charges assimilées			545	2 680
Différences négatives de change			3 037	6 939
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			4 233	10 787
RESULTAT FINANCIER			-406	-8 665
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			119 882	194 497

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-19 310	-77 399
	TOTAL DES PRODUITS	4 354 631
	TOTAL DES CHARGES	4 082 734
	BENEFICE OU PERTE	271 896

Faits caractéristiques

La société a été impactée par la pandémie de Covid-19 dont les effets sur l'activité se sont fait ressentir dès la mi-mars avec les mesures de confinement et de couvre-feu prises par le gouvernement français pour enrayer la propagation du virus.

La société a dès lors dû adapter son fonctionnement et a utilisé tous les dispositifs d'aide mis en place par le gouvernement français qui lui semblaient opportuns.

Elle a ainsi :

- Eu recours au dispositif d'activité partielle de longue durée sur la période d'avril et mai et a perçu de l'Etat français des allocations relatives à cette activité partielle pour un montant de 11 Keur au titre de l'exercice 2020.
- Obtenu un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) de 960 Keur en mai 2020, prêt garanti à hauteur de 90% par la BPI. La société a opté pour rembourser ce PGE sur une période de 5 ans avec un démarrage des échéances de remboursement à compter d'août 2021.
- Profité des reports d'échéances sociales qui lui étaient offerts. Au 31/12/2020, la société est à jour de ces dettes envers les organismes sociaux.

La société a enfin bénéficié en matière de trésorerie du soutien du groupe John Cockerill, par l'intermédiaire de la société CMI SA via le système de cashpool.

Des incertitudes demeurent sur les conséquences, l'intensité et la durée de la crise, le soutien financier du groupe a été renouvelé au moins jusqu'à la fin de l'exercice 2021.

Sur cette base, la direction estime que l'application du principe comptable de continuité d'exploitation reste approprié.

Principes, règles et méthodes comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur

Les conventions générales ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- principe de prudence,
- principe de permanence des méthodes,
- principe d'indépendance des exercices,
- principe de continuité d'exploitation,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels telles que définies par le règlement ANC n°2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition.

A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que celles relatives aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

NOTES SUR LES POSTES DU BILAN

Note 1 - Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les immobilisations acquises à titre onéreux (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations), ou à leur coût de production pour les immobilisations produites.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Pour rappel, des prototypes dont une partie des coûts constatés en charges en 2015 ont été immobilisés en 2016.

Modes et durées d'amortissement pratiquées

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- logiciels	linéaire	1 an
- Autres immobilisations incorporelles	linéaire	4 ans
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Installations techniques, matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
- construction sur sol d'autrui	linéaire	7 ans
- matériel industriel et outillage	linéaire	4 à 5 ans
- Instal, agencements, aménagements divers	linéaire	1 à 10 ans
- Matériel de transport	linéaire	1 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	linéaire	2 à 5 ans
- Mobilier	linéaire	4 ans

Note 2 - Immobilisations incorporelles

Le Fonds de Commerce provient de l'Apport Partiel d'Actif par la société Silkan, de sa branche complète et autonome d'activité de "simulation militaire terrestre" réalisé en avril 2015. Il est valorisé dans les comptes Agueris pour un montant de 1 501 294 euros depuis le 31/12/2016.

Ce fonds de commerce fait l'objet, chaque année, d'un test de dépréciation.

Une provision pour dépréciation sera constituée dans le cas où la valeur actuelle deviendrait inférieure à la valeur comptable. Ce test a porté sur « le coût qui serait nécessaire pour constituer une équipe en R&D et avant-vente, d'un niveau de compétences et d'expertise comparable à l'équipe de la branche d'activité apportée ».

Le résultat du test au 31/12/2020, ne justifie pas de constituer une provision significative pour dépréciation de ce fonds de commerce.

Note 3 - Immobilisations financières

Le poste des Immobilisations financières correspond à des dépôts et cautionnements versés par la société.

Note 4 - Stocks

- Mode d'évaluation des stocks et travaux en cours :

Les stocks de matières premières et fournitures sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti". La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Il existe des travaux en cours à la clôture de l'exercice. Les en cours de travaux sont valorisés sur la base des coûts engagés réceptionnés (matière, main d'œuvre).

- Mode de dépréciation des stocks et travaux en cours :

Une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 5 - Créances

- Modalités spécifiques de dépréciation des comptes clients :

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale et ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Les produits correspondant à des créances sur la clientèle sont rattachés à l'exercice au cours duquel intervient la livraison du bien ou la réception de la prestation de services.

- Variation du poste créances douteuses :

Il n'y a aucune créance douteuse au 31/12/2020.

Note 6 - Provisions pour risques et charges

1/ Provision pour engagement de retraite & indemnités de fin de carrière :

La société a comptabilisé ses engagements de retraites sous forme de provision en application de la méthode préférentielle en la matière. La méthode retenue pour le calcul de ces indemnités est la méthode rétrospective des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits à terme). Elle retient comme base de salaire celui de fin de carrière, les droits étant calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le montant obtenu représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaires jusqu'à l'âge de retraite, des probabilités de turnover et de survie.

La dotation au titre de l'exercice s'élève à 10 338 euros.

Le calcul se base sur les données de l'entreprise et sur les principales hypothèses actuarielles suivantes :

Principales hypothèses retenues pour déterminer la dotation de l'exercice

	Hypothèses 2020
Date d'évaluation	31/12/2020
Taux d'actualisation	0,60%
Taux d'augmentation des salaires	2%
Charges sociales	45%
Table de mortalité	INSEE 2012-2014
	6% jusqu'à 40 ans
Turnover	2% entre 40 et 49 ans
	0% après 50 ans
Age de départ à la retraite	Cadres : 65 ans
	Non cadres : 62 ans

2/ Provisions pour risques et charges :

Il n'y a pas de provisions pour Risques et Charges autres que la provision pour Indemnité de Fin de carrière.

AGUERIS
23 av. LOUIS BREGUET
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000000	CHARGES A REPORTER	73 247,23	3 349,78	69 897,45
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		73 247,23	3 349,78	69 897,45

W>

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 508 128		71 047
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	49 263		3 000
Install. techniques, matériel et outillage ind.			57 416
Installations générales, agenc., aménag.	106 929		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	303 999		3 391
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	174 629		18 687
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	634 820		82 494
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 778		42 964
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 778		42 964
TOTAL GENERAL	4 168 726		196 505

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			3 579 175	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			52 263	
Installations techn., matériel et outillages ind.			57 416	
Installations générales, agencements divers			106 929	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			307 390	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	57 416		135 900	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 416		659 898	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		32 193	36 549	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		32 193	36 549	
TOTAL GENERAL	57 416	32 193	4 275 621	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 006 833	2 964		2 009 798
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	27 964	4 178		32 142
Installations techniques, matériel et outillage industriels		57 259		57 259
Installations générales, agenc. et aménag. divers	39 711	10 695		50 406
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	280 451	7 334		287 785
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	348 125	79 466		427 592
TOTAL GENERAL	2 354 958	82 431		2 437 389

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

UA

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	108 486	10 338		118 824
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
	108 486	10 338		118 824
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
	108 486	10 338		118 824
Dotations et reprises d'exploitation		9 687		
Dotations et reprises financières		651		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

us

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	36 549		36 549
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 914 928	2 914 928	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	14 122	14 122	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	74 699	74 699	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	5 896	5 896	
Etat, autres collectivités : créances diverses	101 021	101 021	
Groupe et associés	711 138	711 138	
Débiteurs divers	21 178	21 178	
Charges constatées d'avance	73 247	73 247	
TOTAL GENERAL	3 952 777	3 916 229	36 549

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	960 000	135 015	722 402	102 583
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	301 161	301 161		
Personnel et comptes rattachés	367 549	367 549		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	122 934	122 934		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	420 206	420 206		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 895	9 895		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	46 152	46 152		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 227 897	1 402 912	722 402	102 583

Emprunts souscrits en cours d'exercice 960 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

UP

AGUERIS
 23 av. LOUIS BREGUET
 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
4081000000	FACTURES A RECEVOIR	252,22	2 389,31	-2 137,09
4081000099	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	-21 178,00	-3 840,00	-17 338,00
4081010000	FACTURES A RECEVOIR (FI)		59 639,82	-59 639,82
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		-20 925,78	58 189,13	-79 114,91
AUTRES DETTES				
4198000000	NOTE DE CREDIT A ETABLIR	13 128,82	13 128,82	
TOTAL AUTRES DETTES		13 128,82	13 128,82	
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
4282020000	PECULES DE VACANCES (PROV.) - PG2	199 538,52	198 441,64	1 096,88
4286000000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	138 416,01	155 560,00	-17 143,99
4286013000	COMPTE COURANT RTC BAREMISES	27 628,78	15 022,36	12 606,42
4286100000	DETTES VIS-A-VIS DES EMPLOYES	1 965,91	7 545,58	-5 579,67
4386000000	ORGANISMES SOCIAUX: CHARGES A PAYER	59 592,83	70 000,00	-10 407,17
4486000012	Formation continue		-2 273,55	2 273,55
4486000014	Taxe apprentissage	-696,51	9 034,58	-9 731,09
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		426 445,54	453 330,61	-26 885,07
TOTAL CHARGES A PAYER		418 648,58	524 648,56	-105 999,98

4A

AGUERIS
23 av. LOUIS BREGUET
78140 VELIZY-VILLACOUBLAY

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100000	FACTURES A ETABLIR	335 529,62	270 166,34	65 363,28
418120000	FACTURES A ETABLIR (FI)	67 105,92	56 093,86	11 012,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		402 635,54	326 260,20	76 375,34
AUTRES CREANCES				
448700000	IMPOTS ET PRECOMPTE A RECUPERER	100 324,00	232 685,00	-132 361,00
TOTAL AUTRES CREANCES		100 324,00	232 685,00	-132 361,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		502 959,54	558 945,20	-55 985,66

WD

Rubriques	Entreprises liées	Participations
-----------	-------------------	----------------

ACTIF IMMOBILISE

Capital souscrit non appelé
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts
Autres titres immobilisés
Autres immobilisations financières

ACTIF CIRCULANT

Avances et acomptes versés sur commandes	101 355
Créances clients et comptes rattachés	2 499 163
Autres créances	1 395 087
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	

DETTES

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 395 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 652
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	27 023

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS

Produits de participations	
Autres produits financiers	
Charges financières	545

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	3 750 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 228 172	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 228 172	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			139 192
		SOLDE	139 192
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			2 367 364

Note 1- Chiffre d'Affaires

La société utilise deux méthodes d'appréhension du chiffre d'Affaires et du Résultat suivant les catégories de contrats :

- dans les contrats cadre ou de longue durée la constatation se fait à l'avancement,
- dans les contrats à prestations définies et de courte durée la constatation se fait à l'achèvement.

Note 2 - Comptabilisation du Crédit d'impôt recherche

La société a pris en produit d'impôt sur les sociétés sur l'exercice 2020 une créance sur l'Etat au titre du Crédit d'Impôt Recherche d'un montant de 19 310 euros.

Note 1 - Evénements post-clôture

Aucun évènement significatif n'est à signaler.

Note 2 - Société consolidante

CMI SA Avenue Greiner1 4100 SERAING (Belgique)

Note 3 - Rémunérations des dirigeants

Aucun dirigeant rémunéré.

Note 4 – Soutien du Groupe

La société Agueris bénéficie du soutien du Groupe CMI.

W

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				91 990	91 990
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours				16 325	16 325
TOTAL				16 325	16 325
VALEUR NETTE				75 665	75 665
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours				13 909	13 909
TOTAL				13 909	13 909
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				13 165	13 165
A plus d'un an et moins de 5 ans				32 378	32 378
A plus de cinq ans					
TOTAL				45 543	45 543
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.				13 909	13 909

W

