

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 22044  
Numéro SIREN : 391 967 924  
Nom ou dénomination : AUREA

Ce dépôt a été enregistré le 23/12/2021 sous le numéro de dépôt 36

# Comptes annuels

30/06/2021

SAS AUREA





## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

# Sommaire

### *Rapport*

### *Comptes annuels*

Bilan actif

Bilan passif

Compte de résultat

Annexe

Bilan actif (détail)

Bilan passif (détail)

Compte de résultat (détail)

### *Analyse économique et financière*

Soldes intermédiaires de gestion

Situation financière

Tableau de financement

### *Documents fiscaux*

Déclaration n°2065

Liasse fiscale



SAS AUREA

# Rapport





**KPMG Entreprises**  
**Bureau de La Rochelle**  
4, rue Louis Tardy  
Aile A - 3ème étage  
C.S. 80031  
17140 Lagord  
France

Téléphone : +33 (0)5 46 50 57 67  
Télécopie : +33 (0)5 46 41 81 74  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

**SAS AUREA**  
3 rue Joseph et Marie Hackin  
75116 Paris

Lagord, le 10 novembre 2021

## **RAPPORT** **Mission de Présentation des comptes annuels**

Dans le cadre de la **mission de Présentation** des comptes annuels de la SAS AUREA pour l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	21 012 338	EUR
— Chiffre d'affaires :	21 817 944	EUR
— Bénéfice net comptable :	851 592	EUR

**KPMG Entreprises**  
**Département de KPMG S.A.**

**Aurélie Marc**  
*Manager*

**Rémi Demartial**  
*Associé*



SAS AUREA

# Comptes annuels



## SAS AUREA

Actif		Au 30/06/2021			Au 30/06/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	13 329	13 329		
		Frais de développement	75 913	75 913		
		Concessions, brevets et droits similaires	2 806 377	2 336 535	469 842	634 425
		Fonds commercial (1)	1 813 107		1 813 107	1 813 107
		Autres immobilisations incorporelles	275 000		275 000	275 000
		Immobilisations incorporelles en cours	1 001 048		1 001 048	754 471
		<b>TOTAL</b>	<b>5 984 776</b>	<b>2 425 777</b>	<b>3 558 998</b>	<b>3 477 004</b>
	Immobilisations corporelles	Terrains	72 987	27 530	45 456	45 750
		Constructions	2 099 552	1 269 762	829 789	931 168
		Inst. techniques, mat. out. industriels	10 937 200	8 355 625	2 581 575	2 689 425
		Autres immobilisations corporelles	3 011 956	2 255 881	756 074	464 039
		Immobilisations en cours	1 318 156		1 318 156	621 282
Avances et acomptes						
	<b>TOTAL</b>	<b>17 439 853</b>	<b>11 908 799</b>	<b>5 531 053</b>	<b>4 751 667</b>	
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	212 165		212 165	6 700	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	<b>TOTAL</b>	<b>237 081</b>		<b>237 081</b>	<b>267 024</b>	
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>		<b>23 873 876</b>	<b>14 334 577</b>	<b>9 539 298</b>	<b>8 502 395</b>	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	621 704		621 704	601 081
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
		<b>TOTAL</b>	<b>621 704</b>		<b>621 704</b>	<b>601 081</b>
		Avances et acomptes versés sur commandes	56 340		56 340	
Créances <sup>(3)</sup>	Clients et comptes rattachés	4 882 627	41 117	4 841 510	4 462 674	
	Autres créances	1 214 713		1 214 713	1 194 282	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
	<b>TOTAL</b>	<b>6 097 340</b>	<b>41 117</b>	<b>6 056 223</b>	<b>5 656 957</b>	
Divers	Valeurs mobilières de placement	20 239		20 239	20 239	
	(dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités)	4 563 564		4 563 564	3 878 967	
	<b>TOTAL</b>	<b>4 583 804</b>		<b>4 583 804</b>	<b>3 899 207</b>	
Charges constatées d'avance		154 967		154 967	144 789	
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>11 514 157</b>	<b>41 117</b>	<b>11 473 039</b>	<b>10 302 035</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>35 388 033</b>	<b>14 375 695</b>	<b>21 012 338</b>	<b>18 804 431</b>	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			237 081	29 742	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

## SAS AUREA

<b>Passif</b>		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020
<b>Capitaux propres</b>	Capital (dont versé : 5 695 136 )	5 695 136	5 695 136
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	225 169	225 169
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 988 846	1 988 846
	Report à nouveau	-313 381	-430 575
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	851 592	117 194	
<b>Situation nette avant répartition</b>	<b>8 447 362</b>	<b>7 595 770</b>	
Subvention d'investissement	98 189	34 604	
Provisions réglementées			
<b>Total</b>	<b>8 545 551</b>	<b>7 630 374</b>	
<b>Aut. fonds propres</b>	Titres participatifs		
	Avances conditionnées	392 757	138 415
<b>Total</b>	<b>392 757</b>	<b>138 415</b>	
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		20 000
	Provisions pour charges		
<b>Total</b>		<b>20 000</b>	
<b>Dettes</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 608 564	2 440 212
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 945 491	2 236 707
	<b>Total</b>	<b>4 554 055</b>	<b>4 676 920</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 927 937	1 909 082
	Dettes fiscales et sociales	3 824 007	2 848 967
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	272 303	320 094
Autres dettes	1 151 933	907 394	
Instrument de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>7 176 181</b>	<b>5 985 539</b>	
Produits constatés d'avance	343 791	353 183	
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>12 074 028</b>	<b>11 015 642</b>	
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>21 012 338</b>	<b>18 804 431</b>	
Crédit-bail immobilier	112 029	1 342 295	
Crédit-bail mobilier	1 077 917	255 774	
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	2 123 546	4 043 773	
à moins d'un an	9 950 482	6 971 868	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		14 274	
(3) dont emprunts participatifs			



## SAS AUREA

		France	Exportation	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	179 048		179 048	144 303
	Production vendue : - Biens - Services	21 638 895		21 638 895	19 652 851
	<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>21 817 944</b>		<b>21 817 944</b>	<b>19 797 154</b>
	Production stockée			418 539	392 058
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			11 504	25 693
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			103 358	82 854
	Autres produits			31	54
	<b>Total</b>			<b>22 351 377</b>	<b>20 297 816</b>
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats Variation de stocks			90 108	99 922
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats Variation de stocks			1 922 175	1 663 196
	Autres achats et charges externes (3)			-20 622	23 028
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 738 581	7 673 028
	Salaires et traitements			262 524	386 424
	Charges sociales			7 584 845	6 682 299
				2 816 280	2 297 903
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges		amortissements provisions	1 201 968	1 438 558
				3 700	14 282
	Autres charges			12 863	16 841
	<b>Total</b>			<b>21 612 426</b>	<b>20 295 485</b>
	<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>A</b>		<b>738 950</b>	<b>2 330</b>
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		<b>B</b>		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		<b>C</b>		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			7 831	8 822
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 280	1 336
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total</b>			<b>9 111</b>	<b>10 159</b>
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			67 344	95 962
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total</b>			<b>67 344</b>	<b>95 962</b>
	<b>Résultat financier</b>	<b>D</b>		<b>-58 232</b>	<b>-85 802</b>
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>	<b>E</b>		<b>680 717</b>	<b>-83 471</b>

## SAS AUREA

		Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	67 119	354 897
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	<b>Total</b>	<b>67 119</b>	<b>354 897</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 150	5 636
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	909	298 366
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total</b>	<b>2 059</b>	<b>304 003</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>F</b>	<b>65 060</b>
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-149 772
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>851 592</b>	<b>117 194</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	42 958	6 234
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	2 380	36 324
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	322 562 21 999	324 136 83 345
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS AUREA

# Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2021

## Table des matières

<b>1</b>	<b>Faits caractéristiques de l'exercice</b>	<b>3</b>
1.1	Événements principaux	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
<b>2</b>	<b>Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat</b>	<b>4</b>
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	7
2.1.3	Immobilisations financières	8
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	9
2.2	Actif circulant	11
2.2.1	État des stocks	11
2.2.2	Produits à recevoir	11
2.2.3	Actif circulant / dépréciations	11
2.3	Capitaux propres	12
2.3.1	Capital social	12
2.3.2	Variation des capitaux propres	12
2.3.3	Subventions d'investissement	12
2.3.4	Avances conditionnées	12
2.4	Passifs et provisions	13
2.4.1	Provisions	13
2.4.2	Précisions sur d'autres dettes	13
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Charges à payer	16
2.6.1	Compte de résultat	17
2.6.2	Ventilation du chiffre d'affaires	17
2.6.3	Transfert de charges	17
2.6.4	Produits et charges exceptionnels	17
2.6.5	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	17
<b>3</b>	<b>Informations relatives à la fiscalité</b>	<b>18</b>
3.1	Impôt sur les bénéfices	18
3.1.1	Ventilation	18
<b>4</b>	<b>Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées</b>	<b>19</b>
<b>5</b>	<b>Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan</b>	<b>20</b>
5.1	Engagements financiers donnés et reçus	20
5.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	20

5.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	21
6	Informations relatives à l'effectif	22

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Evénements principaux

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont été affectées par la COVID-19 en 2021.

La société, compte tenu du caractère inachevé de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact éventuel chiffré.

A la date d'arrêté des comptes 2021 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les événements notables de l'exercice comptable sont :

- La société a souscrit pour 700 K€ d'emprunts.
- La société a comptabilisé sur l'exercice un crédit d'impôts recherche de 105 K€ au titre des années civiles 2020 et 2021.
- La société a pris une participation dans la SCI Laboratoire à hauteur de 205 K€
- La société a procédé au remboursement à hauteur de 300 K€ du compte courant ARVALIS (comme prévu à l'engagement pris pour 7 ans)

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

La société comptabilise à l'actif ses frais de recherche et développement (PCG art 833- 5/2.1)

## **2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat**

### **2.1 Actif immobilisé**

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

## 2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
<b>Incorporelles</b>	Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>	<b>89 243</b>	-	-	<b>89 243</b>
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b>	<b>5 555 921</b>	<b>439 265</b>	<b>99 651</b>	<b>5 895 534</b>
<b>Corporelles</b>	Terrains	72 987	-	-	72 987
	Construction sur sol propre	485 205	-	-	485 205
	Construction sur sol d'autrui	765 208	-	-	765 208
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	846 304	2 837	-	849 140
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 341 350	595 851	-	10 937 201
	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 548 413	28 449	-	1 576 862
	Matériel de transport	209 915	323 806	127 204	406 518
	Matériel de bureau et mobilier informatique	951 811	76 766	-	1 028 576
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	621 282	1 523 261	826 387	1 318 156
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>15 842 474</b>	<b>2 550 970</b>	<b>953 590</b>	<b>17 439 853</b>
<b>Financière</b>	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	6 700	205 465	-	212 165
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	267 024	-	29 943	237 081
	<b>TOTAL IV</b>	<b>273 724</b>	<b>205 465</b>	<b>29 943</b>	<b>449 246</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>21 761 361</b>	<b>3 195 699</b>	<b>1 083 184</b>	<b>23 873 876</b>



Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des éventuels rabais, remises et escomptes de règlements ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les coûts de développement sont inscrits à l'actif s'ils se rapportent à des projets nettement individualisés, ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Il convient de préciser que le montant inscrit à l'actif dans le compte « immobilisations incorporelles en cours » correspond à des coûts de développement relatifs à de nouveaux process d'analyses. Le montant s'élève à 1 001 K€ au 30/06/2021.

## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
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	89 243	-	-	89 243
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	2 078 916	257 619	-	2 336 535
Terrains	27 237	294	-	27 530
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	464 517	29 832	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	701 030	74 384	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 651 924	703 701	-	8 355 625
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	1 142 183	78 477	-
	Matériel de transport	196 138	31 024	126 356
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	907 778	27 823	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
<b>TOTAL III</b>	<b>11 090 807</b>	<b>945 534</b>	<b>126 356</b>	<b>11 908 800</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>	<b>13 258 966</b>	<b>1 203 153</b>	<b>126 356</b>	<b>14 334 578</b>

### 2.1.2.1 Durées d'amortissement

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement	Linéaire	3 ans
Frais d'accréditation	Linéaire	3 ans
Logiciel	Linéaire	1 à 5 ans
Autres (Dont brevet)	Linéaire	1 à 10 ans
Agencement et aménagement terrain	Linéaire	5 à 15 ans
Constructions	Linéaire	5 à 57 ans
Agencement	Linéaire	2 à 15 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 16 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	2 à 10 ans

### 2.1.3 Immobilisations financières

#### 2.1.3.1 Informations relatives aux filiales et participations

Les titres de participations sont évalués à l'arrêté des comptes et comparés à leur valeur vénale d'entrée. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute Nette	Résultats	Cautions
SCI LABORATOIRES	841 800	16.49 %	205 465	302 000	
			205 465	198 520	
Observation : Comptes clos au 31/12/2020					

## 2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

### 2.1.4.1 Fonds commercial

Compte tenu du caractère fongible des fonds concernés, l'évaluation du fonds commercial est globale, malgré l'individualisation faite au moment des acquisitions.

En effet, les fonds s'intégrant dans un ensemble incorporel de même nature, il est admis que l'individualisation faite au moment de l'acquisition puisse, au cours des exercices ultérieurs, se révéler de plus en plus difficile, voire impossible.

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Il est composé principalement :

- Mali de fusion lié à l'opération de la vente du LCA : 1 599 518 €
- Fonds de commerce Labrigsol : 25 500 €
- Fonds de commerce Agro-système : 187 327 €

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Les plans d'actions initiés permettent à la société d'améliorer sa rentabilité.  
Cette approche a permis de conclure qu'il n'était pas nécessaire de  
comptabiliser une dépréciation au 30/06/2021.

## 2.2 Actif circulant

### 2.2.1 État des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.  
Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

### 2.2.2 Produits à recevoir

Libellés	Montant
<b>AUTRES PRODUITS</b>	
Factures à établir	1 356 240
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	7 977
Personnel	1 324
Sécurité Sociale	41 091
Divers	2 913
<b>TOTAL :</b>	<b>1 409 544</b>

### 2.2.3 Actif circulant / dépréciations

#### 2.2.3.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	67 320	3 701	29 903	41 118
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>67 320</b>	<b>3 701</b>	<b>29 903</b>	<b>41 118</b>

## 2.3 Capitaux propres

### 2.3.1 Capital social

Le capital est de 5 695 136 €, et est composé de 355 946 actions.

Il n'y a pas eu de mouvement sur l'exercice.

### 2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 695 136	-	-	5 695 136
Réserves, primes et écarts	2 214 015	-	-	2 214 015
Report à nouveau	-430 575	117 194	-	-313 381
Résultat	117 194	851 592	117 197	755 301
Subventions d'investissement	34 604	63 586	-	98 190
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	138 415	254 343	-	392 758
<b>TOTAL</b>	<b>7 768 789</b>	<b>1 286 715</b>	<b>117 197</b>	<b>8 938 308</b>

### 2.3.3 Subventions d'investissement

Organisme	Biens subventionnés	Montant
ADEME	Nouveau procédé	98 189

### 2.3.4 Avances conditionnées

Organisme	Biens subventionnés	Montant
ADEME	Nouveau procédé	392 757

Au 30/06/2021, aucun remboursement n'est à constater.

## 2.4 Passifs et provisions

### 2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	20 000	-	20 000	-
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>

### 2.4.2 Précisions sur d'autres dettes

#### 2.4.2.1 Produits constatés d'avance

Libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Subvention	41 606		
Plus-value Lease Back			302 185

La plus-value générée sur l'opération de lease back du bâtiment de La Rochelle est étalée sur la durée du nouveau contrat soit 181 mois.



## 2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	237 081	29 743	207 338	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	59 805	59 805	-	
	Autres créances clients	4 822 823	4 822 823	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	1 920	1 920	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 378	41 378	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	869 903	327 354	542 549
		Taxe sur la valeur ajoutée	293 067	293 067	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	12 219	12 219	-	
Charges constatées d'avance	154 967	154 967	-		
<b>TOTAL</b>		<b>6 493 163</b>	<b>5 743 276</b>	<b>749 887</b>	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
------------------------------------	---

Remboursements obtenus en cours d'exercice	-
--	---

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	2 608 564	716 198	1 798 933	93 433
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 927 937	1 927 937	-	-
Personnel et comptes rattachés		1 661 312	1 661 312	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 269 150	1 269 150	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	856 121	856 121	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	37 424	37 424	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		272 303	272 303	-	-
Groupe et associés		1 945 491	321 958	1 200 000	423 533
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		1 151 933	1 151 933	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		343 792	88 945	189 344	65 503
<b>TOTAL</b>		<b>12 074 027</b>	<b>8 303 281</b>	<b>3 188 277</b>	<b>582 469</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	834 366
--	---------

Emprunts remboursés en cours d'exercice	652 968
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

## 2.6 Charges à payer

Libellés	Montant
<b>CONGES A PAYER</b>	
Congés provisionnés	1 030 116
Charges sociales provisionnées	382 557
Charges fiscales provisionnées	
<b>INTERETS COURUS</b>	
Emprunts et dettes assimilées	979
Fournisseurs	
Associés	21 958
Banques	
Concours bancaires courants	
<b>AUTRES CHARGES</b>	
Factures à recevoir	670 326
RRR à accorder, avoirs à établir	613 081
Personnel	604 851
Sécurité Sociale	316 548
Dettes sur immobilisations	272 303
Charges fiscales	7 048
Etat TVA	-
CVAE	-
<b>TOTAL</b>	<b>3 919 767</b>

## 2.6.1 Compte de résultat

## 2.6.2 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	171 863	7 186	179 049
Production vendue :	-	-	-
- Biens	21 106 146	532 749	21 638 896
- Services			
Chiffre d'affaires net	21 278 009	539 935	21 817 944

## 2.6.3 Transfert de charges

Le poste transfert de charge se détaille de la façon suivante :

- Remboursement IJSS/Prévoyance : 11 K€
- Avantage en nature : 39 K€
- Remboursement assurance : 3 K€

## 2.6.4 Produits et charges exceptionnels

Le résultat exceptionnel est de + 65 060 € Il se compose essentiellement de :

- Cession d'immobilisations : + 19 333 €
- Etalement Lease Back : + 47 336 €
- Divers (Valeur nette) : - 1 609 €

## 2.6.5 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes au titre du contrôle légal des comptes : 13 066 €.

### 3 Informations relatives à la fiscalité

#### 3.1 Impôt sur les bénéfices

##### 3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		680 717	65 060
Impôt au taux de :	-	-	-
Crédit d'impôts		-105 814 -	-
<b>Résultat après impôts</b>		<b>785 958</b>	<b>65 060</b>

La société bénéficie de déficits fiscaux reportables (2 331 K€).

Au titre de l'exercice, un crédit d'impôt recherche a été provisionné pour 105 814€

## 4 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Poste du compte	Montant des transactions avec la partie liée
ARVALIS	Emprunts et dettes financières	1 502 432
ARVALIS	Intérêts comptes courants	21 067
ARVALIS	Honoraires	14 516
ARVALIS	Assurance	15 000
ARVALIS	Sous-traitance	148 905
ARVALIS	Chiffre d'affaires	312 000

## 5 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

### 5.1 Engagements financiers donnés et reçus

Les engagements hors bilan d'AUREA sont les suivants :

- Compte CAT bloqué à la société générale : 278 300 €

#### 5.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	1 266 969	1 266 969
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 0.81 %

## 5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
<b>TOTAL</b>					
<b>Redevances restant à payer :</b>					
— A 1 an au plus	-	297 516	30 648	-	328 164
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	747 261		-	747 261
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>1 044 777</b>	<b>30 648</b>	-	<b>1 075 425</b>



## 6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Cadres	51	45
Agents de maîtrise et Techniciens	191	176
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>242</b>	<b>221</b>

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Actif	30/06/2021	30/06/2020	%
<b>Frais d'établissement</b>	<b>13 329,67</b>	<b>13 329,67</b>	
20100000 FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	13 329,67	13 329,67	
<b>Amort. frais d'établissement</b>	<b>-13 329,67</b>	<b>-13 329,67</b>	
28010000 AMORT. FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	-13 329,67	-13 329,67	
<b>Frais de développement</b>	<b>75 913,00</b>	<b>75 913,00</b>	
20310000 FRAIS D'ACCREDITATION COFRAC	75 913,00	75 913,00	
<b>Amort. prov. frais de développement</b>	<b>-75 913,00</b>	<b>-75 913,00</b>	
28031000 AMO FRAIS D'ACCREDITATION COFRAC	-75 913,00	-75 913,00	
<b>Concessions, brevets, droits similaires</b>	<b>2 806 377,77</b>	<b>2 713 341,14</b>	<b>3.43</b>
20510000 Logiciels	2 635 351,86	2 542 315,23	3.66
20520000 AUTRES CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LIC	171 025,91	171 025,91	
<b>Amort. prov. concession, brevets, droits sim.</b>	<b>-2 336 535,17</b>	<b>-2 078 915,99</b>	<b>12.39</b>
28051000 Amortissement des logiciels	-2 166 372,40	-1 909 983,86	13.42
28052000 AMORT. AUTRES CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREV	-170 162,77	-168 932,13	0.73
<b>Fonds commercial</b>	<b>1 813 107,80</b>	<b>1 813 107,80</b>	
20700000 FONDS COMMERCIAL	1 813 107,80	1 813 107,80	
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>275 000,00</b>	<b>275 000,00</b>	
20800000 MARQUE SAS LABORATOIRES	275 000,00	275 000,00	
<b>Immobilisations incorporelles en cours</b>	<b>1 001 048,35</b>	<b>754 471,80</b>	<b>32.68</b>
23200000 IMMO INCORPORELLE EN COURS	1 001 048,35	754 471,80	32.68
<b>Total Immobilisations Incorporelles</b>	<b>3 558 998,75</b>	<b>3 477 004,75</b>	<b>2.36</b>
<b>Terrains</b>	<b>72 987,15</b>	<b>72 987,15</b>	
21100000 TERRAINS	42 174,12	42 174,12	
21210000 AGENCEMENT ET AMÉNAGEMENT TERRAIN	30 813,03	30 813,03	
<b>Amort. prov. terrains</b>	<b>-27 530,16</b>	<b>-27 236,61</b>	<b>1.08</b>
28121000 AMORT AGCT ET AMÉNAGEMENT TERRAIN	-27 530,16	-27 236,61	1.08
<b>Constructions</b>	<b>2 099 552,53</b>	<b>2 096 716,03</b>	<b>0.14</b>
21310000 Bâtiments	485 204,76	485 204,76	
21350000 Installations générales, agencements et aménagements des construc	849 007,69	846 303,69	0.32
21351000 Aménagements sécurité	132,50	0,00	NS
21410000 CONSTRUCTION SOL D'AUTRUI	765 207,58	765 207,58	
<b>Amort. prov. constructions</b>	<b>-1 269 762,82</b>	<b>-1 165 547,11</b>	<b>8.94</b>
28135000 Amortissement des installations sur sol propre	-775 413,36	-701 029,71	10.61
28141000 AMORT CONSTRUCTION SOL D'AUTRUI	-494 349,46	-464 517,40	6.42
<b>Installations techn. mat. out. industriels</b>	<b>10 937 200,94</b>	<b>10 341 349,99</b>	<b>5.76</b>
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	10 937 200,94	10 341 349,99	5.76

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Actif	30/06/2021	30/06/2020	%
<b>Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.</b>	<b>-8 355 625,24</b>	<b>-7 651 924,25</b>	<b>9.2</b>
28154000 AMORT MATÉRIEL INDUSTRIEL	-8 355 625,24	-7 651 924,25	9.2
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 011 956,38</b>	<b>2 710 138,57</b>	<b>11.14</b>
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENT	1 576 862,21	1 548 412,84	1.84
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	406 517,74	209 915,00	93.66
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	753 269,71	681 069,13	10.6
21840000 MOBILIER	275 306,72	270 741,60	1.69
<b>Amort. prov. autres immob. corporelles</b>	<b>-2 255 881,51</b>	<b>-2 246 098,96</b>	<b>0.44</b>
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNA	-1 220 107,49	-1 142 183,50	6.82
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-100 175,84	-196 137,66	-48.93
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	-674 975,69	-653 097,08	3.35
28184000 AMORT. MOBILIER	-260 622,49	-254 680,72	2.33
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>1 318 156,28</b>	<b>621 282,19</b>	<b>112.17</b>
23100000 IMMO CORPORELLE EN COURS	1 318 156,28	621 282,19	112.17
<b>Total Immobilisations corporelles</b>	<b>5 531 053,55</b>	<b>4 751 667,00</b>	<b>16.4</b>
<b>Autres participations</b>	<b>212 165,00</b>	<b>6 700,00</b>	<b>NS</b>
26132000 TITRES ATLANTIQUE ANALYSE	6 700,00	6 700,00	
26133000 Titres SCI LABORATOIRE	205 465,00	0,00	NS
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>237 081,42</b>	<b>267 024,05</b>	<b>-11.21</b>
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	26 439,01	26 639,01	-0.75
27550100 DEPOT PRENEUR BAT LR	97 514,88	111 050,81	-12.19
27550200 AVANCE PRENEUR EXT LR 2	113 127,53	129 334,23	-12.53
<b>Total Immobilisations financières</b>	<b>449 246,42</b>	<b>273 724,05</b>	<b>64.12</b>
<b>TOTAL Actif immobilisé</b>	<b>9 539 298,72</b>	<b>8 502 395,80</b>	<b>12.2</b>
<b>Matières premières, approv.</b>	<b>621 704,23</b>	<b>601 081,99</b>	<b>3.43</b>
32010000 MATIÈRES CONSOMMABLES	621 704,23	601 081,99	3.43
<b>Total Actif circulant - Stocks</b>	<b>621 704,23</b>	<b>601 081,99</b>	<b>3.43</b>
<b>Avances et acomptes sur commandes</b>	<b>56 340,47</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	56 340,47	0,00	NS
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>4 882 627,72</b>	<b>4 529 993,80</b>	<b>7.78</b>
41110000 CLIENTS	3 466 582,79	3 069 968,35	12.92
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	59 804,93	94 849,05	-36.95
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	1 356 240,00	1 365 176,40	-0.65
<b>Prov. clients et comptes ratt.</b>	<b>-41 117,56</b>	<b>-67 319,72</b>	<b>-38.92</b>
49100000 DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE CLIENTS	-41 117,56	-67 319,72	-38.92
<b>Autres créances</b>	<b>1 214 713,23</b>	<b>1 194 282,98</b>	<b>1.71</b>
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	7 976,80	64 973,55	-87.72
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	596,86	1 433,86	-58.37
42870000 PRODUITS À RECEVOIR	1 323,52	0,00	NS
43740300 RETRAITE SUPPL SWISSLIFE	286,62	286,62	
43870000 PRODUITS À RECEVOIR	41 090,93	34 163,00	20.28

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

<b>Bilan Actif</b>		<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>%</b>
44400000	ÉTAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	720 131,00	614 317,00	17.22
44430000	CIR	149 772,00	149 772,00	
44562100	TVA DÉDUCTIBLES SUR IMMOBILISATIO	0,00	377,56	-100
44566300	TVA DEDUCT/DEBITS 20%	0,00	7 827,19	-100
44566400	TVA DÉDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIR	0,00	1 070,29	-100
44566600	TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENT 20%	110 143,70	95 108,74	15.81
44566700	TVA DÉDUCTIBLE S/ENCAISSEMENT 2.1%	2,22	2,22	
44566900	TVA DÉDUCTIBLE SUR LES ENCAISSEME	55,54	50,20	10.64
44567200	TVA DÉDUCTIBLE SUR LES ENCAISSEME	575,08	1 300,69	-55.79
44583000	TVA A REGULARISER SUR ACTIF	177 819,30	207 399,31	-14.26
44586000	TVA SUR FNP	697,77	2 700,00	-74.16
46721000	CPTÉ DEBITEURS	1 328,89	0,00	NS
46870000	PRODUITS À RECEVOIR	2 913,00	13 500,75	-78.42
	<b>Total Créances</b>	<b>6 056 223,39</b>	<b>5 656 957,06</b>	<b>7.06</b>
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>20 239,88</b>	<b>20 239,88</b>	
50810000	Autres valeurs mobilières et créances assimilées	20 239,88	20 239,88	
	<b>Disponibilités</b>	<b>4 563 564,26</b>	<b>3 878 967,43</b>	<b>17.65</b>
51130000	EFFETS A L ENCAISSEMENT	1 086,22	7 188,07	-84.89
51210000	Banques	674 821,20	756 339,22	-10.78
51210200	CRCA-FILABOS	42 795,27	0,00	NS
51222000	BT	286 768,79	740 167,62	-61.26
51223000	SG-AUREA	2 569 308,98	1 390 770,57	84.74
51223100	SG-SAS LABORATOIRE	4 000,47	0,00	NS
51231000	CAT CA	150 000,00	150 000,00	
51233000	CAT SG	809 895,22	809 363,89	0.07
51234000	LCA MAROC	24 669,80	24 669,80	
53100000	CAISSE	218,31	468,26	-53.38
	<b>Total Divers</b>	<b>4 583 804,14</b>	<b>3 899 207,31</b>	<b>17.56</b>
	<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>154 967,45</b>	<b>144 789,32</b>	<b>7.03</b>
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	154 967,45	144 789,32	7.03
	<b>Total Actif circulant</b>	<b>11 473 039,68</b>	<b>10 302 035,68</b>	<b>11.37</b>
	<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>21 012 338,40</b>	<b>18 804 431,48</b>	<b>11.74</b>

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Passif	30/06/2021	30/06/2020	%
<b>Capital</b>	<b>5 695 136,00</b>	<b>5 695 136,00</b>	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	5 695 136,00	5 695 136,00	
<b>Réserve légale</b>	<b>225 169,13</b>	<b>225 169,13</b>	
10611000 RESERVE LEGALE	225 169,13	225 169,13	
<b>Autres réserves</b>	<b>1 988 846,03</b>	<b>1 988 846,03</b>	
10688000 AUTRES RESERVES	1 988 846,03	1 988 846,03	
<b>Report à nouveau</b>	<b>-313 381,15</b>	<b>-430 575,40</b>	<b>-27.22</b>
11900000 REPORT À NOUVEAU DÉBITEUR	-313 381,15	-430 575,40	-27.22
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>851 592,13</b>	<b>117 194,25</b>	<b>626.65</b>
Résultat de l'exercice	851 592,13	117 194,25	626.65
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>98 189,56</b>	<b>34 604,00</b>	<b>183.75</b>
13800000 AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	98 189,56	34 604,00	183.75
<b>Capitaux propres</b>	<b>8 545 551,70</b>	<b>7 630 374,01</b>	<b>11.99</b>
<b>Avances conditionnées</b>	<b>392 757,81</b>	<b>138 415,00</b>	<b>183.75</b>
16721000 AVANCE REMBOURSABLE	392 757,81	138 415,00	183.75
<b>Autres fonds propres</b>	<b>392 757,81</b>	<b>138 415,00</b>	<b>183.75</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>-100</b>
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	20 000,00	-100
<b>Provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>-100</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des éta de crédit</b>	<b>2 608 564,45</b>	<b>2 440 212,81</b>	<b>6.9</b>
16410000 Emprunts auprès des établissements de crédit	2 607 585,88	2 424 879,67	7.53
16884100 Intérêts courus sur emprunts auprès des établissements de crédit	978,57	1 059,00	-7.59
51210200 CRCA-FILABOS	0,00	6 719,64	-100
51223100 SG-SAS LABORATOIRE	0,00	7 554,50	-100
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>1 945 491,28</b>	<b>2 236 707,28</b>	<b>-13.02</b>
45514000 CC ARVALIS	1 502 432,27	1 802 432,27	-16.64
45515000 CC TERRE INOVIA (CETIOM)	421 101,01	421 101,01	
45580000 INTÉRÊTS COURUS	21 958,00	13 174,00	66.68
<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>4 554 055,73</b>	<b>4 676 920,09</b>	<b>-2.63</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 927 937,81</b>	<b>1 909 082,44</b>	<b>0.99</b>
40110000 FOURNISSEURS	1 257 611,30	1 124 826,49	11.8
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	670 326,51	784 255,95	-14.53
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>3 824 007,30</b>	<b>2 848 967,03</b>	<b>34.22</b>
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	16 440,28	4 408,81	272.9
42200000 CE	9 400,59	8 012,93	17.32
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	504,48	1 384,60	-63.56
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	711 795,06	612 001,54	16.31
42821000 PROV RTT	89 525,76	73 110,71	22.45

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Bilan Passif		30/06/2021	30/06/2020	%
42822000	PROV CET	217 407,12	178 506,73	21.79
42823000	PROV CTD	11 387,61	10 606,42	7.37
42860000	AUTRES CHARGES À PAYER	604 850,68	220 856,61	173.87
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	425 590,52	319 791,93	33.08
43710000	MUTUELLE MALAKOFF MEDE	0,00	37 746,13	-100
43730000	PREVOYANCE MALAKOFF ME	144 454,55	20 435,65	606.88
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	255 930,14	220 319,52	16.16
43821000	PROV CHARGES/RTT	38 763,09	30 555,35	26.86
43822000	PROV CHARGES/CE T	83 226,94	63 776,79	30.5
43823000	PROV CHARGES CTD	4 637,00	4 246,40	9.2
43860000	AUTRES CHARGES À PAYER	266 863,72	58 083,04	359.45
43860100	AGEFIPH	0,00	28 635,65	-100
43860200	TAXE D'APPRENTISSAGE	831,65	0,00	NS
43860300	FORMATION CONTINUE	6 415,64	2 510,19	155.58
43860400	EFFORT CONSTRUCTION	41 716,11	44 114,30	-5.44
43860500	ADESATT	721,02	657,61	9.64
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	23 524,08	20 313,87	15.8
44551000	TVA À DÉCAISSER	162 784,70	102 471,78	58.86
44566300	TVA DEDUCT/DEBITS 20%	206,63	0,00	NS
44571000	TVA COLLECTEE S/ENCAISSEMENT	461 387,58	447 500,06	3.1
44571200	TVA COLLECTE / ENCAISSEMENTS 20%	36,83	13,91	164.77
44571800	TVA COLLECTEE 10%	630,11	7 512,37	-91.61
44571900	TVA S/ACHATS INTRACO 20%	818,17	1 014,28	-19.33
44584000	TVA À RÉGULARISER PASSIF	230 257,49	235 961,35	-2.42
44711000	CVAE	4 717,00	85 772,00	-94.5
44713000	C3S	2 135,00	0,00	NS
44860000	AUTRES CHARGES À PAYER	7 047,75	8 646,50	-18.49
<b>Dettes sur immob. et comptes rattachés</b>		<b>272 303,24</b>	<b>320 094,90</b>	<b>-14.93</b>
40410000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	272 303,24	320 094,90	-14.93
<b>Autres dettes</b>		<b>1 151 933,25</b>	<b>907 394,90</b>	<b>26.95</b>
41970000	CLIENTS - AUTRES AVOIRS	521 057,95	264 155,25	97.25
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	613 080,63	643 127,65	-4.67
46700000	FRAIS DE DÉPLACEMENT	17 794,67	0,00	NS
46721000	CPTÉ DEBITEURS	0,00	112,00	-100
<b>Dettes</b>		<b>7 176 181,60</b>	<b>5 985 539,27</b>	<b>19.89</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>343 791,56</b>	<b>353 183,11</b>	<b>-2.66</b>
48700000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	343 791,56	353 183,11	-2.66
<b>Dettes et produits constatés d'avance</b>		<b>12 074 028,89</b>	<b>11 015 642,47</b>	<b>9.61</b>
<b>Total du Passif</b>		<b>21 012 338,40</b>	<b>18 804 431,48</b>	<b>11.74</b>

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2021	30/06/2020	%
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>179 048,83</b>	<b>144 303,44</b>	<b>24.08</b>
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	13 409,61	11 314,85	18.51
70700200 VENTE MATÉRIELS AGRO LISIER EXPORT	0,00	362,00	-100
70701000 VENTE MATÉRIELS JUBIL / NITRASOL	5 684,60	37 423,75	-84.81
70701200 VENTE MATÉRIELS JUBIL /NITRASOL EXP	290,00	1 828,79	-84.14
70702000 VENTE MATÉRIELS HERBOMÈTRE	25 954,16	18 878,30	37.48
70702200 VENTE MATÉRIELS HERBOMÈTRE EXPORT	920,90	107,00	760.65
70705000 VENTE TARRIÈRE	44 239,23	22 667,57	95.17
70705200 VENTE MATÉRIELS TARIÈRES EXPORT	1 285,00	3 212,95	-60.01
70706000 VENTE MATÉRIEL GLUCOLIS	13 460,40	9 752,00	38.03
70706200 VENTE MATÉRIEL GLUCOLIS EXPORT	4 690,50	7 147,00	-34.37
70707000 Ventes sondes températures	4 043,00	0,00	NS
70720000 MTRLS DIVERS	1 195,20	0,00	NS
70750000 FACTURATION DOCUMENT TECHNIQUE	63 876,23	31 609,23	102.08
<b>Production vendue (services)</b>	<b>21 638 895,63</b>	<b>19 652 851,43</b>	<b>10.11</b>
70600000 TERRE	8 220 560,43	7 311 838,98	12.43
70600200 TERRE EXO	298 844,40	231 395,31	29.15
70600300 TERRE 10%	2 032,00	25 556,00	-92.05
70600400 TERRE 8.5%	22 751,78	8 987,68	153.14
70601000 BOUE	3 605 412,29	2 887 934,29	24.84
70601200 BOUE EXO	53 511,09	59 379,18	-9.88
70601300 BOUE 10%	68 408,05	115 179,40	-40.61
70601400 Prestations de services	1 260,50	50,10	NS
70602000 TERRE MARAICHAGE	11 823,18	13 063,21	-9.49
70603000 RELIQUAT	2 825 430,68	2 660 110,82	6.21
70603200 RELIQUAT EXO	1 577,73	425,61	270.7
70603300 RELIQUAT 10%	0,00	11 312,00	-100
70605000 VÉGÉTAUX	602 500,00	611 527,70	-1.48
70605200 VÉGÉTAUX EXO	41 043,02	34 240,92	19.87
70606000 COMPOST-SUPPORT DE CULTURE	2 171 973,01	1 838 889,53	18.11
70606200 COMPOST-SUPPORT CULTURE EXO	0,00	105 000,00	-100
70608400 Déchets-compost boue 5.50 %	2 008,74	0,00	NS
70611000 PESTICIDES	0,00	2 679,04	-100
70611200 PESTICIDES EXO	0,00	768,33	-100
70612000 PHYTO-DIAGNOSTIC-TEST ELISA	343 981,98	347 261,82	-0.94
70612200 PHYTO-DIAGNOSTIC-TEST ELISA EXO	978,06	1 267,67	-22.85
70613200 PRODUITS ORGANIQUES EXO	92 345,28	114 471,38	-19.33
70613300 PRODUITS ORGANIQUES 10%	5 879,41	12 212,08	-51.86
70618000 EAU ET SOLUTIONS	1 419 729,91	1 339 466,30	5.99
70618200 EAU ET SOLUTIONS EXO	1 490,78	2 495,23	-40.25
70619000 SUBSTRATS	395 526,44	337 140,97	17.32
70619200 SUBSTRATS EXO	36 713,29	34 515,94	6.37
70620000 PRÉLÈVEMENTS	1 525 989,98	1 486 336,68	2.67
70620200 PRÉLÈVEMENTS EXO	3 713,30	22 914,65	-83.8
70620300 PRÉLÈVEMENT 10%	3 089,54	764,50	304.13
70621000 TÉLÈVENTES	78 195,45	76 463,65	2.26
70625000 FORMATION	20 156,25	36 402,96	-44.63
70625200 FORMATION EXO	948,14	0,00	NS
70626000 PRESTATIONS PPF	399 420,00	358 521,00	11.41
70810000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	41 618,67	41 695,18	-0.18
70810200 FRAIS DE PORT EXO	1 583,60	6 070,07	-73.91
70810300 SMICVAL	0,00	295,60	-100
70812000 REFACTURATION FERTIWEB	-16 278,00	121 999,00	-113.34
70960000 RRR ACCORDÉS SUR PRESTATIONS DE SERVICES	-688 282,18	-612 016,07	12.46
77204000 VENTES DE TRAVAUX SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	42 958,83	0,00	NS
77208000 Produits des activités annexes concernant des ext ant	0,00	6 234,72	-100
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>21 817 944,46</i>	<i>19 797 154,87</i>	<i>10.21</i>
<b>Production immobilisée</b>	<b>418 539,26</b>	<b>392 058,91</b>	<b>6.75</b>
72118000 AUTRES CONSOMMATIONS IMMOBILISABLES	212 018,73	116 018,76	82.75
72121000 AUTRES CHARGES IMMOBILISEES	206 520,53	276 040,15	-25.18

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2021	30/06/2020	%
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>11 504,11</b>	<b>25 693,46</b>	<b>-55.23</b>
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	11 504,11	25 693,46	-55.23
<b>Reprise amort. prov. et transferts de charges</b>	<b>103 358,20</b>	<b>82 854,68</b>	<b>24.75</b>
78150000 REPRISE SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	20 000,00	0,00	NS
78174000 REPRISES SUR DÉPRÉCIATIONS DES CRÉANCES	29 902,70	15 456,28	93.47
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	36,30	0,00	NS
79100600 REMBOURSEMENT ASSURANCE	3 354,76	3 263,60	2.79
79124000 TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	10 677,05	28 340,09	-62.33
79124100 TRANSFERT AVANTAGES EN NATURE	39 387,39	35 794,71	10.04
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>31,06</b>	<b>54,33</b>	<b>-42.83</b>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	31,06	54,33	-42.83
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>22 351 377,09</i>	<i>20 297 816,25</i>	<i>10.12</i>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>90 108,95</b>	<b>99 922,21</b>	<b>-9.82</b>
60700200 ACHATS AGRO-LISIER	7 171,67	3 349,88	114.09
60700400 ACHAT JUBIL / NITRASOL	4 314,33	2 450,95	76.03
60701000 ACHATS HERBOMÈTRE	11 661,75	10 566,47	10.37
60701400 ACHAT GLUCOLIS	8 544,50	9 322,51	-8.35
60701600 ACHAT N-TESTER	0,00	27 659,00	-100
60705100 ACHATS TARIÈRES	52 808,30	45 262,40	16.67
60705200 ACHATS A3H	943,00	1 311,00	-28.07
60730000 ACHAT DE MATÉRIELS DIVERS	4 665,40	0,00	NS
<b>Achats matières et approvisionnements</b>	<b>1 922 175,05</b>	<b>1 663 196,53</b>	<b>15.57</b>
60210200 PIÈCES SAV PRÉVENTIVES	20 362,21	12 366,32	64.66
60210300 PIÈCES SAV CURATIVES	95 142,22	100 649,15	-5.47
60220000 GAZ POUR LABO	132 242,76	121 727,90	8.64
60220100 EPI (VÊTEMENTS DE TRAVAIL)	68 715,28	69 229,93	-0.74
60223000 PRODUITS CHIMIQUES	551 275,26	426 380,35	29.29
60223200 FOURNITURES CONSOMMABLES LABO	813 955,40	654 124,75	24.43
60224200 CONSOMMABLES CLIENTS (SACS-SACHET)	241 791,58	278 805,13	-13.28
60910000 Rabais sur achats d'approvisionnements	-1 309,66	-87,00	NS
<b>Variation de stocks mat. et approv.</b>	<b>-20 622,24</b>	<b>23 028,30</b>	<b>-189.55</b>
60322000 VARIATION STOCK FOURNITURES CONSOM	-20 622,24	23 028,30	-189.55
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>7 738 581,91</b>	<b>7 673 028,49</b>	<b>0.85</b>
60406000 ACHATS ANALYSES	973 616,90	801 003,85	21.55
60411000 SOUS-TRAITANCE FERTIWEB	148 905,00	235 444,33	-36.76
60450000 PRESTATION PRELEVEMENT	2 000 734,77	1 968 567,96	1.63
60610000 ELECTRICITÉ	266 300,98	259 324,93	2.69
60611000 EAU	16 881,30	14 417,21	17.09
60630000 FRAIS D'ENTRETIEN	26 819,63	24 819,03	8.06
60630400 VERRERIE+RÉPARATION	24 563,09	18 326,34	34.03
60631000 PETITS MATÉRIEL LABO	72 208,12	45 105,49	60.09
60632000 FOURNITURES DE LABO	11 728,36	4 995,90	134.76
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	25 610,21	35 485,26	-27.83
60643000 PAGES PHOTOCOPIEUR	10 835,17	34 182,56	-68.3
60644000 FOURNITURES INFORMATIQUE	48 257,81	21 018,39	129.6
60670000 CIRCUIT CONTRÔLE ET D'ANALYSES	22 648,93	20 631,38	9.78
60680000 VET.TRAVAIL ET ACCESSOIRES EPI	0,00	1 713,18	-100
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	68 299,98	79 269,05	-13.84
61111100 TRAITEMENTS DES DÉCHÈTS	160 512,69	154 148,57	4.13
61111200 CONTRÔLE EXTERNE QUALITÉ	27 575,30	22 037,50	25.13
61111300 CONTRÔLE EXTERNE SÉCURITÉ	3 413,94	796,33	328.71
61220000 CRÉDIT-BAIL MOBILIER	28 071,66	27 583,92	1.77
61222000 CB CM-CICLEASE BAT1LR	294 490,80	296 552,18	-0.7



## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat		30/06/2021	30/06/2020	%
61251400	STAR LEASE GCMS/TITRO/SPE	21 999,82	39 448,26	-44.23
61251500	STAR LEASE LAVEUR/FISHER	0,00	3 575,76	-100
61251600	STAR LEASE - SYSTÈME MS/MS QU	0,00	40 321,49	-100
61320000	LOCATION IMMOBILIÈRES	258 043,97	254 884,74	1.24
61320200	LOCATION BOX	12 486,50	12 031,50	3.78
61350000	LOCATIONS VÉHICULES TTC	52 655,53	117 614,66	-55.23
61350100	Location véhiculesTTC	47 417,58	0,00	NS
61351000	LOCATION VEHICULE HT	23 679,26	25 977,09	-8.85
61351400	SIEMENS LEASE - SPECTOMÈTRE DE	0,00	30 586,80	-100
61351500	SIEMENS LEASE - ICP-OES	0,00	24 171,00	-100
61351600	SIEMENS LEASE - ICP-MS	0,00	36 141,00	-100
61351700	LOC -DLL -FLASH SMART MVC CHN	6 295,08	18 129,84	-65.28
61352000	LOCATIONS MATÉRIELS INFORMATIQUES	96 121,92	157 601,55	-39.01
61352200	LOCATION ADMINISTRATIVE	552,00	1 440,98	-61.69
61352500	LOCATION INFRASTRUCTURE	47 426,08	39 636,79	19.65
61359000	LOCATION VIE DE LABO	3 662,61	15 287,29	-76.04
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	34 067,43	40 513,76	-15.91
61410000	TAXES FONCIÈRES	25 349,63	29 311,57	-13.52
61500000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	92 580,47	67 799,56	36.55
61510000	ENTRETIEN VÉHICULES	30 765,03	49 639,79	-38.02
61520200	ENTRETIEN ESPACE VERT	4 226,30	7 421,07	-43.05
61520600	ENTRETIEN BATIMENT MÉNAGE	115 836,89	112 825,73	2.67
61561000	MAINTENANCE MATÉRIELS INFO	28 317,07	32 118,25	-11.83
61562000	MAINTENANCE LOGICIEL	175 278,64	98 388,17	78.15
61565000	MAINTENANCE PRÉVENTIVE LABO	271 759,68	223 637,98	21.52
61565100	MAINTENANCE PRÉVENTIVE INFRASTRUCT	25 720,16	20 543,51	25.2
61565200	MAINTENANCE CURATIVE LABO	79 371,70	69 079,13	14.9
61565300	MAINTENANCE CURATIVE INFRASTRUCTURE	10 321,02	7 031,41	46.78
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	3 642,98	3 957,18	-7.94
61610000	ASSURANCE RC	31 553,88	8 306,19	279.88
61620000	ASSURANCE VEHICULE	17 662,61	15 767,58	12.02
61625000	ASSURANCES AUTRES	56,50	27,85	102.87
61800000	DIVERS	23 263,86	20 913,12	11.24
61810000	ABONNEMENT ADMINISTRATIFS ET TECHN	8 384,59	7 589,14	10.48
61831000	DOCUMENTATION	5 745,04	6 123,62	-6.18
61850000	FRAIS COLLOQUES ET SÉMINAIRES	4 578,93	10 644,99	-56.99
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	64 646,65	89 140,88	-27.48
62210000	HONORAIRE COMPTABLE	75 575,50	55 922,00	35.14
62220000	HONORAIRES JURIDIQUES	9 657,50	21 529,79	-55.14
62221000	HONOTAIRES QUALITÉ	12 105,24	10 510,27	15.18
62230000	HONORAIRES CAC	13 066,00	14 138,00	-7.58
62241000	HONORAIRES DIVERS	72 323,50	14 122,56	412.11
62250000	COMMISSIONS S/CA	23 918,61	29 391,08	-18.62
62260000	HONO	9 523,26	0,00	NS
62260200	HONORAIRES ARVALIS	14 516,54	28 170,00	-48.47
62270000	FRAIS D'ACTES	828,67	2 568,37	-67.74
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 200,00	2 144,94	-44.05
62330000	FOIRE ET EXPOSITIONS	7 659,00	5 825,95	31.46
62340000	CADEAUX CLIENTS	5 164,88	7 740,93	-33.28
62340100	CADEAU CLIENTÈLE (CHALLENGE)	98 129,52	90 748,06	8.13
62362000	COMMUNICATION COMMERCIALE	14 567,83	17 115,91	-14.89
62370000	DONS	255,68	719,83	-64.48
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	25 805,98	20 228,87	27.57
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	210 770,50	152 917,97	37.83
62500000	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	218 927,26	291 194,57	-24.82
62570000	CHG.RECEPTIONS	12 728,90	36 478,78	-65.11
62600000	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	205 259,17	214 281,97	-4.21
62605000	CHRONOPOST	649 225,26	637 876,45	1.78
62610000	TÉLÉPHONE FIXE	18 503,66	28 896,48	-35.97
62610200	TÉLÉPHONE PORTABLE ET INTERNET MOBIL	43 795,03	47 327,96	-7.46
62610300	INTERNET	48 491,49	41 277,34	17.48
62780000	PRESTA BANCAIRES	30 672,37	31 432,25	-2.42
62800000	DIVERS	42 569,60	24 545,20	73.43
62810000	ABONNT ACTION CO	2 391,53	0,00	NS
62871000	TÉLÉSURVEILLANCE	6 272,76	9 015,75	-30.42
67210000	Services extérieurs sur exercices antérieurs	9 732,62	32 093,39	-69.67
67228000	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS SUR EX ANT	0,00	1 761,23	-100

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2021	30/06/2020	%
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>262 524,32</b>	<b>386 424,77</b>	<b>-32.06</b>
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	47 610,86	22 361,11	112.92
63330000 FORMATION CONTINUE	83 904,83	72 972,33	14.98
63330100 FONGECIF	0,00	7 101,22	-100
63330200 ADESATT	1 402,85	1 314,44	6.73
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	27 510,60	28 984,48	-5.09
63381000 AGEFIPH	21 081,76	28 635,65	-26.38
63511000 CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	64 875,50	204 545,00	-68.28
63514000 TAXE SUR LES VÉHICULES DES SOCIÉTÉS	10 549,75	13 827,50	-23.7
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	0,00	1 637,04	-100
63540100 Droits d'enregistrement et de timbre	2 762,12	0,00	NS
63710000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	2 690,00	2 576,00	4.43
63780000 Taxes diverses	136,05	0,00	NS
67235000 CHARGES SUR EXERCICES ANT - IMPÔTS ET TAXES	0,00	2 470,00	-100
<b>Salaires et traitements</b>	<b>7 584 845,17</b>	<b>6 682 299,16</b>	<b>13.51</b>
64110000 SALAIRES	7 098 357,54	6 606 322,35	7.45
64110200 SALAIRES APPRENTIS	24 516,75	22 359,75	9.65
64112000 CP versés sur plan retraite	4 470,81	0,00	NS
64120000 VARIATIONS PROV/CP	99 793,52	-29 340,42	-440.12
64121000 PROVISION SUR RTT	16 415,05	31 800,26	-48.38
64122000 PROVISION CET	38 900,39	40 428,18	-3.78
64123000 PROVISION CTD	781,19	-363,10	-315.14
64130000 VARIATIONS PROV/PRIMES	391 143,38	49 248,60	694.22
64131000 GRATIFICATION STAGIAIRES	-20 089,20	4 827,57	-516.13
64140000 PRIMES DE LICENCIEMENT	56 237,37	-33,13	NS
64141000 AVANTAGES EN NATURE	29 169,53	26 424,71	10.39
64142000 Indemnité complt AUREA	1 699,25	12 436,54	-86.34
64145000 INDEMNITÉS DÉPARTS À LA RETRAITE	7 820,80	41 793,70	-81.29
64150000 INDEMNITÉS IJSS	-164 371,21	-123 605,85	32.98
<b>Charges sociales</b>	<b>2 816 280,63</b>	<b>2 297 903,62</b>	<b>22.56</b>
64510000 COTISATIONS MSA 17	2 087 327,16	1 890 637,64	10.4
64520000 MUTUELLES MALAKOFF MEDERIC	70 647,60	61 404,00	15.05
64521000 PREVOYANCE MALAKOFF MEDERI	64 520,57	60 183,62	7.21
64530000 RETRAITE AGRICA	589 753,87	499 625,50	18.04
64553000 RETRAITE SUPPL AGRICA/OPTIVA	0,00	1 253,06	-100
64554000 RETRAITE SUPPL SWISSLIFE	0,00	3 190,97	-100
64560000 VARIATION PROV CHARGES/CP	35 610,62	-44 605,24	-179.84
64561000 VARIATION PROV CHARGES/RTT	8 207,74	14 030,66	-41.5
64562000 PROV CHARGES/CET	19 450,20	8 545,05	127.62
64563000 VARIATION PROV CHARGES/PRIMES	208 780,68	16 033,04	NS
64564000 PROV CHARGES CTD	390,55	-141,60	-375.81
64810000 BUDGET FONCTIONNEMENT DU CE	96 884,38	92 083,05	5.21
64820000 INTERESSEMENT	120 277,98	65 774,01	82.87
64910000 RÉDUCTION CHARGES	-478 219,09	-370 110,14	29.21
67245000 CHARGES DU PERSONNEL/EX ANT	-7 351,63	0,00	NS
<b>Dot. amort. sur immobilisations</b>	<b>1 201 968,47</b>	<b>1 438 558,16</b>	<b>-16.45</b>
68111000 DOTATIONS AUX AMORTS INCORPORELS	257 585,66	223 154,11	15.43
68112000 DAP	944 382,81	1 215 404,05	-22.3
<b>Dot. prov. sur actif circulant</b>	<b>3 700,54</b>	<b>14 282,84</b>	<b>-74.09</b>
68174000 DOTATIONS POUR DÉPRÉCIATION DES CRÉANCES	3 700,54	14 282,84	-74.09
<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>12 863,81</b>	<b>16 841,40</b>	<b>-23.62</b>
65400100 RETENUES 10% MAROC	1 219,32	521,16	133.96
65440000 PERTES / CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	11 641,15	16 314,97	-28.65
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3,34	5,27	-36.62
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>21 612 426,61</i>	<i>20 295 485,48</i>	<i>6.49</i>

## SAS AUREA

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/06/2021	30/06/2020	%
Résultat d'exploitation	738 950,48	2 330,77	NS
<b>Produits financiers de VMP et créances immob.</b>	<b>7 831,09</b>	<b>8 822,94</b>	<b>-11.24</b>
76270000 INTERETS AVANCE PRENEUR	7 831,09	8 822,94	-11.24
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>1 280,69</b>	<b>1 336,69</b>	<b>-4.19</b>
76800000 PROD CESSION FI	1 280,69	1 336,69	-4.19
<i>Produits financiers</i>	<i>9 111,78</i>	<i>10 159,63</i>	<i>-10.31</i>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>67 344,36</b>	<b>95 962,32</b>	<b>-29.82</b>
66110000 INTÉRETS/EMPRUNTS	37 493,04	20 504,52	82.85
66150200 INTÉRÊT SUR COMPTE COURANT ARVALIS	21 067,32	66 673,80	-68.4
66150400 INTÉRÊT SUR DETTE CETIOM	8 784,00	8 784,00	
<i>Charges financières</i>	<i>67 344,36</i>	<i>95 962,32</i>	<i>-29.82</i>
Résultat financier	-58 232,58	-85 802,69	-32.13
<b>Résultat courant</b>	<b>680 717,90</b>	<b>-83 471,92</b>	<b>915.51</b>
<b>Produits exceptionnels op. capital</b>	<b>67 119,49</b>	<b>354 897,93</b>	<b>-81.09</b>
77520000 PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉMENTS D'ACTIF - IMMOBILISAT	19 333,33	55 419,87	-65.11
77520100 ETALEMENT LEASE BACK	47 336,55	0,00	NS
77560000 PRODUITS DES CESSIONS DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRE	0,00	289 821,00	-100
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIO	374,27	15,83	NS
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	75,34	9 641,23	-99.22
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>67 119,49</i>	<i>354 897,93</i>	<i>-81.09</i>
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>	<b>1 150,00</b>	<b>5 636,92</b>	<b>-79.6</b>
67120000 PÉNALITÉ - AMENDES	1 150,00	5 636,92	-79.6
<b>Charges exceptionnelles op. capital</b>	<b>909,26</b>	<b>298 366,84</b>	<b>-99.7</b>
67520000 VNC IMMO CORPORELLES	847,14	0,00	NS
67560000 VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES CÉ	0,00	45 272,70	-100
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	62,12	253 094,14	-99.98
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>2 059,26</i>	<i>304 003,76</i>	<i>-99.32</i>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>65 060,23</b>	<b>50 894,17</b>	<b>27.83</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>-105 814,00</b>	<b>-149 772,00</b>	<b>-29.35</b>
69921000 CRÉDIT IMPÔT RECHERCHE	-105 814,00	-149 772,00	-29.35
<b>Bénéfice ou perte</b>	<b>851 592,13</b>	<b>117 194,25</b>	<b>626.65</b>



SAS AUREA

# Analyse économique et financière



## SAS AUREA

01/07/2020	30/06/2021	Périodes	01/07/2019	30/06/2020	Variations
	12 mois	Durées		12 mois	
100%	<b>21 818</b>	<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>	<b>19 797</b>	100%	<b>2 021</b>
Ventes de Mises H.T. 100%				Ventes de Mises H.T. 100%	
<b>179</b>	<b>21 639</b>	<b>Production vendue H.T.</b>	<b>19 653</b>	<b>144</b>	
-90 - Coût des Mises vendues 49,7 % Marge Cciale	419	± Variation des stocks de production + Production immobilisée	392	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	-100 30,8
<b>89</b>	<b>22 057</b>	<b>Production de l'exercice</b>	<b>20 045</b>	<b>44</b>	
=	<b>22 146</b>		<b>20 089</b>	=	
%	-9 637	- Consommations en provenance des tiers <sup>(1)</sup>	-9 356	%	
<b>100,0</b>	<b>12 510</b>	<b>Valeur ajoutée</b>	<b>10 733</b>	<b>100,0</b>	<b>1 776</b>
	12	+ Subventions d'exploitation	26		
	-263	- Impôts et taxes	-386		
	-10 351	- Charges de personnel	-8 916		
<b>15,2</b>	<b>1 908</b>	<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 457</b>	<b>13,6</b>	<b>451</b>
	-13	± Autres produits et charges de gestion courante	-17		
	-1	± Produits et charges de gestion exceptionnels	-249		
	26	- Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges	1		
<b>15,3</b>	<b>1 920</b>	<b>Excédent brut d'exploitation corrigé</b>	<b>1 192</b>	<b>11,1</b>	<b>728</b>
	-58	± Coût - produit net de financement	-86		
	106	- Impôt sur les bénéfices	150		
		- Participation			
<b>15,7</b>	<b>1 968</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>1 256</b>	<b>11,7</b>	<b>712</b>
	66	± Résultat sur cession d'éléments d'actif	300		
	-1 182	- Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)	-1 439		
<b>6,8</b>	<b>852</b>	<b>Résultat net</b>	<b>117</b>	<b>1,1</b>	<b>734</b>
		Crédit-bail reclassé Total dont frais financiers dont amortissements			

(1) Sauf crédit-bail.

## SAS AUREA

Biens		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020	Financements		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020	
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	5 531	4 752	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	10 491	9 887	
	Participations et créances rattachées	212	7		Capital et réserves - Non valeurs	7 596	7 479	
	Autres immobilisations financières	237	267		Plus ou moins-values latentes Associés	1 945	2 237	
	Titres de placement	20	20		Résultat de l'exercice (+ ou -)	852	117	
	Autres immobilisations	3 559	3 477		Subventions (nettes)	98	35	
					Provisions pour pertes et charges		20	
TOTAL BIENS STABLES (II)		<b>9 560</b>	<b>8 523</b>	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		<b>13 491</b>	<b>12 450</b>	
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		<b>3 932</b>	<b>3 928</b>	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	622	601	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	1 928	1 909	
	Clients et cptes rattachés	4 842	4 463		Autres dettes d'exploitation	5 278	4 089	
	Autres valeurs	552	561		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)		<b>7 206</b>	<b>5 998</b>
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)		<b>6 015</b>		<b>5 625</b>	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		<b>1 191</b>
Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Liquidités et assimilés				
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société			
	Impôt société	870	764		Crédit d'escompte			
	Liquidités	4 564	3 879		Dettes différées			
	Divers	4	14		Fournisseurs d'immobilisations	272	320	
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)		<b>5 438</b>		<b>4 657</b>	Découvert bancaire		14
Trésorerie positive (VI-V)		<b>5 123</b>	<b>4 301</b>	Divers	42	21		
Total des biens à financer (II+IV+VI)		<b>21 012</b>	<b>18 804</b>	TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		<b>315</b>	<b>356</b>	
Trésorerie négative (V-VI)				TOTAL FINANCEMENTS (I+III+V)		<b>21 012</b>	<b>18 804</b>	

## SAS AUREA

Situation au 30/06/2020		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie	
		3 928		EFE	373	4 301	
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations	
				des biens	des financements		
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		1 920				
	Variations des :						
	Stocks			21			
	Clients et comptes rattachés			379			
	Autres valeurs			-10			
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				19		
Autres dettes d'exploitation				1 189			
		1 920		-818		2 738	
Répartition	Coût ou produit net de financement	58					
	Impôt sur les bénéfices		106				
	Participation						
	CAF	1 968					
	Distribution / Prélèvements						
	AF	1 968					
		48				48	
Investissement	Investissements : non financiers	2 064					
	financiers	205					
	Désinvestissements : non financiers		67				
	financiers		30				
		-2 173				-2 173	
Financement	Apports en capital						
	Emprunts souscrits		834				
	Remboursement capital						
	Remboursement emprunts	652					
	Autres financements	291	318				
		209				209	
Situation au 30/06/2021		FDR	3 932	- EFE	1 191	=	5 123

(1) EBE corrigé



SAS AUREA

# Documents fiscaux






**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Exercice ouvert le	01072020	et clos le	30062021
<b>Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe</b>			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>			

**A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE**

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SAS AUREA			
SIRET	3 9 1 9 6 7 9 2 4 0 0 0 4 7		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
3 RUE JOSEPH ET MARIE HACKIN			
75016 PARIS 16			

**RÉGIME FISCAL DES GROUPES**

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation

SIRET

**B ACTIVITÉ**

Activités exercées: Analyses, essais et inspections techniques

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%				
<b>2 Plus-values</b>	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
<b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>						
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="text"/>			

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** dans le secteur productif, art. 244 quater W 
**D IMPUTATIONS** (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

**F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4** (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre

**G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée  Sage 100

Examen de conformité fiscale

Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
La Rochelle 4 Rue Louis Tardy Aile A - 3ème étage 17140 Lagord	
Tél: +33546505767	Tél:

OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu: LA ROCHELLE
	Qualité et nom du signataire: M FRANCOIS JACQUES - PRESIDENT
	Signature:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	



# IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis

## ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS AUREA

30062021

<b>H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES</b>			
Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>	payées par la société elle-même	<b>a</b>	payées par un établissement chargé du service des titres
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>		<b>c</b>	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		<b>d</b>	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>		<b>e</b>	
		<b>f</b>	
		<b>g</b>	
		<b>h</b>	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>		<b>i</b>	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		<b>j</b>	
Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>		<b>Total (a à h)</b>	

<b>I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES</b> <i>(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</i>							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés;  * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés,  gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	Indemnités forfaitaires <b>5</b>	Remboursements <b>6</b>	Indemnités forfaitaires <b>7</b>	Remboursements <b>8</b>

<b>J DIVERS</b>	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre)	

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

<b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION</b>	
REMUNERATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(a)</sup>	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(b)</sup>	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AUREA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>3 RUE JOSEPH ET MARIE HACKIN 75016 PARIS 16</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>3 9 1 9 6 7 9 2 4 0 0 0 4 7</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>31 01 2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	13329	AC 13329	
	Frais de développement * CX	75913	CQ 75913	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	2806377	AG 2336535	
	Fonds commercial (1) AH	1813107	AI 1813107	
	Autres immobilisations incorporelles AJ	1276048	AK 1276048	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	Terrains AN	72987	AO 27530	
	Constructions AP	2099552	AQ 1269762	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	10937200	AS 8355625	
	Autres immobilisations corporelles AT	3011956	AU 2255881	
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours AV	1318156	AW 1318156	
	Avances et acomptes AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
	Autres participations CU	212165	CV 212165	
	Créances rattachées à des participations BB		BC	
	Autres titres immobilisés BD		BE	
	Prêts BF		BG	
	Autres immobilisations financières * BH	237081	BI 237081	
	TOTAL (II) BJ		23873876	BK 14334577
				9539298
ACTIF CIRCULANT STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	621704	BM 621704	
	En cours de production de biens BN		BO	
	En cours de production de services BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR		BS	
	Marchandises BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	56340	BW 56340	
	ACTIF CIRCULANT CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	4882627	BY 41117
		Autres créances (3) BZ	1214713	CA 1214713
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
	ACTIF CIRCULANT DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres ..... ) CD	20239	CE 20239
Disponibilités CF		4563564	CG 4563564	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	154967	CI 154967	
	TOTAL (III) CJ	11514157	CK 41117	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		35388033	IA 14375695	
			21012338	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	237081	
		(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS AUREA		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N 30062021			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....5695136..)			DA	5695136		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )			DC			
	Réserve légale (3)			DD	225169		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> )			DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )			DG	1988846		
	Report à nouveau			DH	-313381		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	851592		
	Subventions d'investissement			DJ	98189		
	Provisions réglementées *			DK			
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	8545551		
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN	392757		
	<b>TOTAL (II)</b>			DO	392757		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>			DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2608564		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )			DV	1945491		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1927937		
	Dettes fiscales et sociales			DY	3824007		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	272303		
	Autres dettes			EA	1151933		
<b>Compte régul.</b>	Produits constatés d'avance (4)			EB	343791		
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	12074028			
Ecart de conversion passif *			<b>(V)</b>	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	21012338			
<b>RENVois</b>	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	{	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	9950482		
(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.

		Exercice N		Total			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires				
Désignation de l'entreprise : SAS AUREA		Néant <input type="checkbox"/> *					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	179048	FB	FC	179048	
	Production vendue	} biens *	FD		FE	FF	
			} services *	FG	21638895	FH	FI
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	FJ		21817944	FK	FL	21817944
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN	418539	
	Subventions d'exploitation				FO	11504	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	103358	
	Autres produits (1) (11)				FQ	31	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	22351377
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	90108	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1922175	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	-20622	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	7738581	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	262524	
	Salaires et traitements *				FY	7584845	
	Charges sociales (10)				FZ	2816280	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	1201968
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	3700
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	12863	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	21612426	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	738950	
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	7831	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1280	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	9111	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	67344	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	67344	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	-58232	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	680717	

Désignation de l'entreprise <u>SAS AUREA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	67119	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	67119	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1150	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	909	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	2059	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>		HI	65060	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	-105814	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	22427608	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	21576016	
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>		HN	851592	
RENVVOIS	(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	42958
	(3) Dont {	– Crédit-bail mobilier *	HP	322562
		– Crédit-bail immobilier	HQ	21999
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	2380	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(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	53455	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 )	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6		
dont cotisations facultatives Madelin A7				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
<b>Détail en annexe</b>				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		
<b>Détail en annexe</b>				

**OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS**

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS AUREA

Exercice N, clos le : 30062021

<b>DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Charges sur opérations de gestion	1150
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	847
Autres charges	62
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
<b>TOTAL</b>	<b>2059</b>
<b>DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	66669
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	449
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
<b>TOTAL</b>	<b>67119</b>
<b>DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	
Achats	
Services extérieurs	9732
Impôts et taxes	
Charges de personnel	-7351
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
<b>TOTAL</b>	<b>2380</b>
<b>DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>	
Ventes	42958
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
<b>TOTAL</b>	<b>42958</b>

Désignation de l'entreprise		SAS AUREA		30062021		Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
		1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ	89242	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	5555920	KE	KF	439264		
CORPORELLES	Terrains			KG	72987	KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	485204	KK	KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	765207	KN	KO			
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants M2	KP	846303	KQ	KR	2836		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	10341349	KT	KU	595850		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	1548412	KW	KX	28449		
		Matériel de transport *		KY	209915	KZ	LA	323806		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	951810	LC	LD	76765		
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG			
	Immobilisations corporelles en cours		LH	621282	LI	IJ	1523260			
	Avances et acomptes		LK		LL	LM				
	TOTAL III		LN	15842473	LO	LP	2550969			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T		
Autres participations				8U	6700	8V	8W	205465		
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	267024	1U	1V			
TOTAL IV				LQ	273724	LR	IS	205465		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	21761361	ØH	ØJ	3195699		
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		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	IN		CØ		DØ	89242	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO	99651	LV		LW	5895533	1X		
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY	72987	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	485204	MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	765207	MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH	849140	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	10937200	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM		MN	1576862	MO
		Matériel de transport		IV	127203	MP		MQ	406517	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	1028576	MU
		Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY	826386	MZ		NA	1318156	NB	
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
TOTAL III		IY	826386	NG	127203	NH	17439853	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations	IØ		ØX		ØY	212165	ØZ		
	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	29942	2F	237081	2G		
	TOTAL IV	I3		NJ	29942	NK	449246	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	926038	ØK	157146	ØL	23873876	ØM		

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



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	89242	EL		EM		EN	89242	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	2078915	PF	257619	PG		PH	2336535	
Terrains			PI	27236	PJ	293	PK		PL	27530	
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR	464517	PS	29832	PT		PU	494349	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	701029	PW	74383	PX		PY	775413	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	7651924	QA	703700	QB		QC	8355625	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	1142183	QE	77923	QF		QG	1220107	
	Matériel de transport		QH	196137	QI	30394	QJ	126356	QK	100175	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	907777	QM	27820	QN		QO	935598	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	11090806	QV	944349	QW	126356	QX	11908799	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	13258965	ØP	1201968	ØQ	126356	ØR	14334577	
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	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
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	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL IV											
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			

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				
		1	2	3	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				
	<b>TOTAL I</b>	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	4Y	4Z	5A				
	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	20000	5W	20000	5Y			
	<b>TOTAL II</b>	5Z	20000	TV	20000	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		02	03	04	05				
		9U	9V	9W	9X				
		06	07	08	09				
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	67319	6U	3700	6V	29902	6W	41117
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	67319	TY	3700	TZ	29902	UA	41117
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	87319	UB	3700	UC	49902	UD	41117
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE	3700	UF	49902			
			UG		UH				
			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.									



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	237081	UV	237081	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	59804		59804		
	Autres créances clients		UX	4822822		4822822		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY	1920		1920		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	41377		41377		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	869903		869903	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	289293		289293	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	12218		12218		
	Charges constatées d'avance		VS	154967		154967		
	<b>TOTAUX</b>			VT	6489389	VU	6489389	VV
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
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	2608564	716198	1798933	93433	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1927937		1927937			
Personnel et comptes rattachés		8C	1661311		1661311			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1269150		1269150			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	856121		856121		
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	37423		37423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	272303		272303			
Groupe et associés (2)		VI	1945491		1945491			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1151933		1151933			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L	343791		112611	165677	65502	
<b>TOTAUX</b>			VY	12074028	VZ	9950482	1964610	158935
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	834365	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	652967	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

Désignation de l'entreprise <b>SAS AUREA</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) <input checked="" type="checkbox"/> ET <input type="checkbox"/> Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N clos le <b>30/06/2021</b>			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
				WA	851592		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	30369	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	10549	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	( Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 <i>sexies</i> D du CGI)	RB	)	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI	16616	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067- <i>bis</i> )		
	Amendes et pénalités		WJ	1150	XX	XZ	
	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 <i>bis</i> du CGI) *						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *				XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)				I7		
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme				- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)		
					- imposées au taux de 0%		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				Plus-values nettes à court terme		
					Plus-values soumises au régime des fusions		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art.39-1-3 <sup>ème</sup> et 212 du CGI)	SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée)	SW		
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3			
				<b>TOTAL I</b>	<b>WR</b>		
					<b>910276</b>		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *				WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)				WU			
				<b>16781</b>			
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme				- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)		
					- imposées au taux de 0 %		
					- imposées au taux de 19 %		
					- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure		
					- imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *				WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts		(	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A	)	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				ZX			
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *				ZY			
Majoration d'amortissement *				XD			
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*		Entreprises nouvelles (art.44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (art.44 sexies)	L2	
			ZFU – TE (art. 44 octies A)	ØV	S.I.I.C. (art. 208C)	K3	
			Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	
				J.E.I. (art. 44 <i>sexies</i> A)	L5		
				Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA		
				Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	0	Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH
			dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)	YC
			dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)	YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)	YD
			dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI
			dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL			
				<b>105814</b>			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y2			
				<b>0</b>			
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>				<b>TOTAL II</b>			
				XH	<b>122595</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables				{			
				Bénéfice (I moins II)	XI		
				787681			
				Déficit (II moins I)	XJ		
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *				ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL			
				<b>787681</b>			
<b>RÉSULTAT FISCAL</b>				<b>BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>			
				XN	XO		

Désignation de l'entreprise : <b>SAS AUREA</b>		30062021		Néant <input type="checkbox"/> *
<b>I.</b>	<b>SUIVI DES DÉFICITS</b>			
	Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	3119037	
	Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
	Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	787681	
	Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)	K6	2331355	
	Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
	Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	2331355	
<b>II.</b>	<b>INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
	Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT	1412672	
<b>III.</b>	<b>PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
	(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW
	Provisions pour risques et charges *			
		8X		8Y
		8Z		9A
		9B		9C
	Total des provisions pour risques et charges			
	Provisions pour dépréciation *			
		9D		9E
		9F		9G
		9H		9J
	Total des provisions pour dépréciation			
	Charges à payer			
	C3S	9K	2690	9L
	1% logement	9M	13926	9N
		9P		9R
		9S		9T
	Total des charges à payer		16616	16781
	TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	16616	YO
		↓ ligne WI		↓ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

# PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B

cadre II

Désignation de l'entreprise : SAS AUREA

Exercice N clos le : 30062021

	NATURE	DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

## DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS	DÉDUCTIONS
TOTAL WQ	TOTAL XG
	CREDITS IMPOTS
	105814
	105814



<b>BIENS EN LOCATION SUIVI DES AMORTISSEMENTS</b>
---

ANNEXLIB02

AMORTISSEMENTS A REPORTER	
AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS DÉDUITS DANS L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS RESTANT A REPORTER	



Désignation de l'entreprise : SAS AUREA										Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	-430575	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB								
						- Autres réserves	ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	117194		Dividendes	ZE									
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF									
	<b>TOTAL I</b>	ØF	-313381		Report à nouveau	ZG			-313381						
										(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)					
										<b>TOTAL II</b>					
										ZH		-313381			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>															
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 3959595 )										YQ	1077917			
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR	112029			
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	3383058			
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 602313 )										XQ	607757			
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	64646			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	134176			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	97338			
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES 2391 )										ST	3451604			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	7738581			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	64875			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS )										9Z	197648			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	262524			
TVA	- Montant de la TVA collectée										YY	4234854			
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	1798930			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *										ØB	7013170			
	- 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	1,16 %			
	- Numéro de centre 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	1
	- 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 217 octies										RH					
RÉGIME DE GROUPE *	<b>Société:</b> 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						
	<b>Groupe:</b> 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		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ								

(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).

Désignation de l'entreprise : **SAS AUREA** Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

	Date d'acquisition des éléments cédés* et Nature <small>(1)</small>	Valeur d'origine* <small>(2)</small>	Valeur nette réévaluée* <small>(3)</small>	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <small>(4)</small>	Autres amortissements* <small>(5)</small>	Valeur résiduelle <small>(6)</small>
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	<b>TOTAL</b>					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente <small>(7)</small>	Montant global de la plus-value ou de la moins-value <small>(8)</small>	Court terme <small>(9)</small>	Long terme <small>(10)</small>			Plus-value taxable à 19 % (1) <small>(11)</small>
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
	<b>TOTAL</b>						

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.  
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : _____					
		<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>			
		Court terme <small>(9)</small>	Long terme <small>(10)</small>		Plus-value taxables à 19 % <small>(1)</small> <small>(11)</small>
			19 %	15 % ou 12,8 %	
<b>Total des plus ou moins-values nette fiscale</b>					
<b>II - Autres éléments</b>	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+			
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+			
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+			
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+			
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*				
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique)				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique)				
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 %	<b>(A)</b>	<b>(B)</b> (Ventilation par taux)		<b>(C)</b>

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AUREA</u>		Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME</b> (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
<b>Origine</b>		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 <i>quaterdecies</i> 1 <i>ter</i> et 1 <i>quater</i> CGI)				
<b>TOTAL 1</b>					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
		N-1			
		N-2			
		N-3			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 <i>quaterdecies</i> 1 <i>ter</i> et 1 <i>quater</i> du CGI)	N-4			
		N-5			
	(à préciser) au titre de :	N-6			
		N-7			
		N-8			
	N-9				
<b>TOTAL 2</b>					
<b>B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS</b> Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.					
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)		<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
<b>TOTAL</b>					

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

Désignation de l'entreprise : SAS AUREA Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷.

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ❶.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ❶.

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

Origine  ❶		Moins-values à 12,8 %  ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %  ❸	Solde des moins-values à 12,8 %  ❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS\***

Origine  ❶		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme  ❸	Imputations sur le résultat de l'exercice  ❹	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❸ + ❹ - ❺ - ❻  ❺
		À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 %  ❷	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)  ❸	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI)  ❹			
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1						
	N - 2						
	N - 3						
	N - 4						
	N - 5						
	N - 6						
	N - 7						
	N - 8						
	N - 9						
	N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AUREA</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

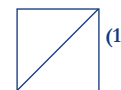
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	<b>3</b>					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	<b>6</b>					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b>				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice <b>①</b>	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année <b>②</b>	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice <b>⑤</b>
		donnant lieu à complément d'impôt <b>③</b>	ne donnant pas lieu à complément d'impôt <b>④</b>	

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

Désignation de l'entreprise: <b>SAS AUREA</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: <b>0 1 0 7 2 0 2 0</b>		et clos le: <b>3 0 0 6 2 0 2 1</b>	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	224
	Dont apprentis	YF	2
	Dont handicapés	YG	6
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	21774985
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
<b>TOTAL 1</b>		OX	21774985
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	31
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	418539
Subventions d'exploitation reçues		OF	11504
Variation positive des stocks		OD	20622
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Retrécissements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
<b>TOTAL 2</b>		OM	450696
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	2012284
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	6835946
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	5444
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	12863
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	27810
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
<b>TOTAL 3</b>		OJ	8894348
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	OG
			13331334
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	13331334
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)		GX	
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	
		GZ	
Date de cessation		HR	
<small>(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.</small>			

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



Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 | 0 | 0 | 6 | 2 | 0 | 2 | 1

N° SIRET

3 | 9 | 1 | 9 | 6 | 7 | 9 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 | 4 | 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS AUREA

ADRESSE (voie) 3 RUE JOSEPH ET MARIE HACKIN

CODE POSTAL 75016

VILLE PARIS 16

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1 1

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 ASS Dénomination ARVALIS  
 N° SIREN (si société établie en France) 7 | 7 | 5 | 6 | 8 | 5 | 7 | 7 | 9 % de détention 98,37 Nb de parts ou actions 350143  
 Adresse : N° 3 Voie JOSEPH ET MARIE HACKIN  
 Code Postal 75116 Commune PARIS Pays FR

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 ou MLE pour Mademoiselle.

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



N° de dépôt

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



(1)

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE | 3 | 0 | 0 | 6 | 2 | 0 | 2 | 1 |

N° SIRET | 3 | 9 | 1 | 9 | 6 | 7 | 9 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 | 4 | 7 |

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SAS AUREA

ADRESSE (voie) | 3 RUE JOSEPH ET MARIE HACKIN

CODE POSTAL | 75016 | VILLE | PARIS 16

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 1

Forme juridique | SCI | Dénomination | LABORATOIRE D ARDON

N° SIREN (si société établie en France) | 3 | 2 | 2 | 7 | 2 | 0 | 9 | 7 | 0 | % de détention | 16,49

Adresse : N° | Voie | ARDON

Code Postal | 45160 | Commune | OLIVET | Pays | FR

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(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 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.

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





**AUREA**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 5.695.136 €  
SIEGE SOCIAL : 3, rue Joseph et Marie HACKIN - 75116 PARIS  
RCS PARIS 391 967 924**

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 6 DECEMBRE 2021**

Le 6 décembre 2021

A 17 heures,

L'assemblée générale ordinaire annuelle de la Société AUREA s'est tenue à huis clos au siège de la société sis 3, rue Joseph et Marie HACKIN - 75116 PARIS, sur la convocation du Président de la société faite conformément aux stipulations des statuts, pour délibérer sur l'ordre du jour ci-après relaté.

Il a été établie une feuille de présence qui a été émargée par chaque actionnaire présent ou mandataire au moment de son entrée en séance.

Norbert BENAMOU, préside la séance en sa qualité de représentant d'ARVALIS -Institut du végétal, Président de la Société.

Patrick FUCHS , présent et acceptant, représentant tant par lui-même, est appelé comme scrutateur.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par David MOUTON,

.

Monsieur Franck PASQUINELLI, Commissaire aux Comptes titulaire de la société, a été régulièrement convoqué par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 16 novembre 2021.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents ou ayant donné pouvoir possèdent 351.202 actions sur les 355.946 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale, réunissant au moins le quart des actions ayant le droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les justificatifs des convocations régulières des actionnaires,
- L'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- La feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,

- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 juin 2021,
- Le rapport de gestion établi par le Président,
- Les rapports établis par le Commissaire aux Comptes,
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été communiqués à chaque actionnaire huit jours au moins avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

Le Président déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués au Commissaire aux Comptes dans les délais prévus par la loi.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'Assemblée est appelée à délibérer.

### **ORDRE DU JOUR**

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président,
- Lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2021 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice social clos,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions entre la société et ses dirigeants ou actionnaires,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Puis il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion exposant l'activité au cours du dernier exercice écoulé, les résultats de cette activité et les progrès réalisés, les difficultés rencontrées et les perspectives d'avenir et donne connaissance du tableau faisant apparaître les résultats financiers.

Enfin le Président donne lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes sur la certification des comptes sociaux et du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions passées entre la société et son Président ou ses actionnaires.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Il fournit toutes précisions et explications complémentaires qui lui sont demandées.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes certifiant les comptes sociaux, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 30 juin 2021 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 851.592 €.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 30.369 € et qui ont donné lieu à une imposition théorique de 8.048 €.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos.

Votent pour :

Votent contre : Personne

S'abstiennent : Personne

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des personnes présentes

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 851.592 Euros de la façon suivante :

- A la réserve légale (pour la porter à son maximum) .....	340.345 €
- Au compte « Report à nouveau » : le solde .....	511.247 €
Total .....	851.592 €

Votent pour :

Votent contre : Personne

S'abstiennent : Personne

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des personnes présentes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions passées entre la société et le Président ou actionnaires, et statuant sur ce rapport, déclare l'approuver.

Les actionnaires intéressés n'ayant pas pris part au vote,

Les actionnaires intéressés n'ayant pas pris part au vote,

Votent pour :

Votent contre : Personne

S'abstiennent : Personne

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des personnes présentes

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, constatant que les mandats de Monsieur Franck PASQUINELLI, Commissaire aux Comptes titulaire, et de Monsieur Daniel BEAUDOUIN, Commissaire aux Comptes suppléant, viennent à expiration à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale, décide de les renouveler dans leurs fonctions pour une période de six années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée à tenir dans l'année 2027 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2027.

Votent pour :

Votent contre : Personne

S'abstiennent : Personne

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des personnes présentes

#### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Votent pour :

Votent contre : Personne

S'abstiennent : Personne

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des personnes présentes

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

**Le Secrétaire**



**Le Président**



**Le Scrutateur**



## AUREA

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 5.695.136 €**  
**SIEGE SOCIAL : 3, rue Joseph et Marie HACKIN - 75116 PARIS**  
**RCS PARIS : 391 967 924**

### **RAPPORT DE GESTION** **A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 06 DECEMBRE 2021**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 juin 2021, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par la législation en vigueur.

#### **ACTIVITE SOCIALE**

Au cours de cet exercice, le montant du chiffre d'affaires s'établit à .	21.817.944 €
Contre pour l'exercice précédent .....	19.797.154 €
Soit une hausse de .....	2.020.790 €
Dans le même temps, les produits d'exploitation totalisent .....	22.351.377 €
Contre en 2019/2020 .....	20.297.816 €
Soit une différence de.....	2.053.561€
Les charges d'exploitation totalisent .....	21.612.426 €
Contre pour l'exercice précédent .....	20.295.485 €
Soit en augmentation de.....	1.316.941 €
En conséquence, le résultat d'exploitation ressort à.....	738.950 €
Contre en 2019/2020 .....	2.330 €



Le résultat courant avant impôt s'établit compte tenu du Résultat financier négatif de 58.232 € à ..... 680.617 €

Contre pour l'exercice précédent..... -83.471 €

Le résultat exceptionnel s'établit à ..... 65.060 €

Contre en 2019/2020 ..... 50.894 €

Dès lors :

L'examen des comptes annuels arrêtés au 30 juin 2021 fait apparaître, après amortissements, provisions et impôt sur les sociétés

**Un bénéfice de ..... 851.592 €**

Contre un bénéfice de 117.194€ au 30 juin 2020.

## **EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

## **ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société a travaillé à développer des méthodes analytiques.

Elle est par ailleurs engagée dans un projet collaboratif important qu'elle anime (AgroEcoSol) sur un financement Investissements d'Avenir (PIA). Ce projet est en phase de recherche. Il vise à mettre au point des outils d'évaluation de la composante biologique des sols, et de préconisation aux acteurs pour mieux gérer cette « fertilité biologique ».

## **EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

En 2020/2021, AUREA a réalisé un CA de 21,8 M€ en progression de + 11% par rapport à N-1 et a clôturé avec un résultat net positif à +852 k€ par rapport à +117 k€ en N-1.

L'activité 2020/2021 est marquée par une reprise de l'activité suite à la baisse des commandes de 2019/2020 (liée à la pandémie -1,5 M€ CA), le développement des analyses de sols (+9,6%), les analyses liées à la valorisation organique (+ 12,3%), les analyses de l'eau (+13,9%). On note également un bon décollage de l'activité sur les cultures spécialisées (+26%) et sur l'agro urbanisme (+39%) sur des CA plus petits. Le contexte COVID nous a permis de développer les prestations de microbiologie à Blanquefort avec une forte augmentation de l'activité (+40%).

L'amélioration de l'activité et la maîtrise de nos coûts nous a permis d'atteindre un EBITDA de 9,2% en progression par rapport à 2020 (7%), de poursuivre le désendettement vis-à-vis d'ARVALIS (ramené à 1,5 M€). Nos ratios Dette Totale / Fonds Propres et Dette Financière Nette / EBITDA sont

respectivement de 0,6 et 0,6 très inférieurs aux limites bancaires, et la trésorerie de fin de période est en forte hausse à 3,9 M€ à 4,6 M€.

La vaccination de près de 75% de nos concitoyens, le développement de l'agroécologie et la pérennité de nos activités liées à l'agriculture et à l'agroenvironnement nous permettent d'être optimiste sur le déroulement de l'année à venir 2021/2022. AUREA a prévu en juin 2022 un objectif de Chiffres d'Affaires Budget de 23,5 M€ en progression de 7,3 %, un objectif de Résultat Net de 1 M€.

Cet objectif de Chiffres d'Affaires tient compte en particulier d'une situation temporairement difficile sur le segment des analyses agricoles au regard d'une récolte 2021 très tardive, pesant sur la demande des agriculteurs en juillet –aout 2021.

En 2021/2022 et exercices suivants, AUREA souhaite positionner ses 3 laboratoires comme des pôles d'expertise d'envergure européenne en puisant dans les différents potentiels de croissance organique décrits ci-après tels que :

- ✓ La biologie des sols, la physico chimie des sols, l'éco toxicologie,
- ✓ L'analyse des engrais organiques et minéraux,
- ✓ La recherche de polluants émergents dans les boues, les composts, les supports de culture,
- ✓ L'analyse des biostimulants et des produits de bio contrôle,
- ✓ L'analyse microbiologique,
- ✓ Le développement des offres numériques.

La direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la continuité d'exploitation de la structure.

## **PARTICIPATIONS**

La société a pris une participation au sein de la SCI Laboratoire à hauteur de 205 000€ pour 109 parts sur un total de 661 parts que constitue le capital de la SCI Laboratoire soit une prise de participation de 16.49%.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 851.592 € de la façon suivante :

- A la réserve légale (pour la porter à son maximum) .....	340.345 €
- Au compte « Report à nouveau » : le solde .....	511.247 €
Total .....	851.592 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

## DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 30.369 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Par conséquent, l'impôt théorique supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 8.048 euros.

## INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- Les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,

### Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	Article D. 441 I, 1° du Code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				229
Montant total des factures concernées (TTC)	287 438.86 euros	- 3 527.44 euros	5 166.60 euros	-32 849.25 euros	256 228.77 euros
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)	2.20%	-0.03%	0.04%	-0.25%	1.96%
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées</b>					
Nombre de factures exclues	1				
Montant total des factures exclues (TTC)	47 037.60euros				

<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)</b>	
<b>Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement</b>	Délais contractuels ou <i>Délais</i> légaux si absence délais contractuels

<b>Article D. 441 I, 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu</b>				
<b>1 à 30 jours</b>	<b>31 à 60 jours</b>	<b>61 à 90 jours</b>	<b>91 jours et plus</b>	<b>Total (1 jour et plus)</b>

<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>					
<b>Nombre de factures concernées</b>	<i>NON APPLICABLE</i>				2 268
<b>Montant total des factures concernées (TTC)</b>	550 991.66euros	-90 580.37euros	71 919.32 euros	-23 667.96 euros	508 662.65 euros
<b>Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)</b>	2.12%	-0.35%	0.28%	-0.09 %	1.96%

<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées</b>				
--	--	--	--	--

<b>Nombre de factures exclues</b>	0			
-----------------------------------	---	--	--	--

<b>Montant total des factures exclues (TTC)</b>	0 euros			
---	---------	--	--	--

<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)</b>				
---	--	--	--	--

<b>Délais de paiement utilisés pour</b>	Délais contractuels ou <i>Délais</i> légaux si absence délais contractuels			
---	--	--	--	--

le calcul des retards de paiement	
---	--

## CONVENTIONS REGLEMENTEES

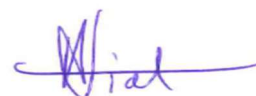
Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les mandats de Monsieur Franck PASQUINELLI, Commissaire aux Comptes titulaire, et de Monsieur Daniel BEAUDOUIN, Commissaire aux Comptes suppléant, venant à expiration à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale, nous vous proposons de les renouveler dans leurs fonctions pour une période de six années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée à tenir dans l'année 2027 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2027.

Et, nous restons à votre disposition pour tous renseignements complémentaires que vous pourriez désirer.

Le Président



---

**AUREA**

*SAS au capital de 5 695 136 euros*

*3, rue Joseph et Marie HACKIN  
75116 PARIS*

*391 967 924 R.C.S. Paris*

---

# Rapport du commissaire aux comptes Sur les comptes annuels

**Exercice clos le 30 juin 2021**

---

**EIRL Franck PASQUINELLI** *Commissaire aux comptes*  
*Membre de la Compagnie Régionale de Paris*  
*6, bd de Sébastopol*  
*75004 Paris*

**RAPPORT GÉNÉRAL**  
**Sur les comptes annuels**

Aux associés,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AUREA SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021 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<sup>er</sup> juillet 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 d'avenir. 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 que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

### Fonds commercial :

La note 2.1.3.1 de l'annexe présente les modalités d'évaluation du fonds de commerce.

Nous avons examiné d'une part, le caractère raisonnable des hypothèses retenues dans l'évaluation de cet actif incorporel, au regard notamment de l'expérience de votre société, de son environnement économique, ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses, et, d'autre part les méthodes de calcul utilisées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme

significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- 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 16 novembre 2021

**Franck PASQUINELLI**  
Commissaire aux comptes

## SAS AUREA

Actif		Au 30/06/2021			Au 30/06/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	13 329	13 329		
		Frais de développement	75 913	75 913		
		Concessions, brevets et droits similaires	2 806 377	2 336 535	469 842	634 425
		Fonds commercial (1)	1 813 107		1 813 107	1 813 107
		Autres immobilisations incorporelles	275 000		275 000	275 000
		Immobilisations incorporelles en cours	1 001 048		1 001 048	754 471
		<b>TOTAL</b>	<b>5 984 776</b>	<b>2 425 777</b>	<b>3 558 998</b>	<b>3 477 004</b>
	Immobilisations corporelles	Terrains	72 987	27 530	45 456	45 750
		Constructions	2 099 552	1 269 762	829 789	931 168
		Inst. techniques, mat. out. industriels	10 937 200	8 355 625	2 581 575	2 689 425
		Autres immobilisations corporelles	3 011 956	2 255 881	756 074	464 039
		Immobilisations en cours	1 318 156		1 318 156	621 282
		Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>	<b>17 439 853</b>	<b>11 908 799</b>	<b>5 531 053</b>	<b>4 751 667</b>	
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	212 165		212 165	6 700	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	<b>TOTAL</b>	<b>237 081</b>		<b>237 081</b>	<b>267 024</b>	
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>		<b>23 873 876</b>	<b>14 334 577</b>	<b>9 539 298</b>	<b>8 502 395</b>	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	621 704		621 704	601 081
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
		<b>TOTAL</b>	<b>621 704</b>		<b>621 704</b>	<b>601 081</b>
		Avances et acomptes versés sur commandes	56 340		56 340	
Créances <sup>(3)</sup>	Clients et comptes rattachés	4 882 627	41 117	4 841 510	4 462 674	
	Autres créances	1 214 713		1 214 713	1 194 282	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
	<b>TOTAL</b>	<b>6 097 340</b>	<b>41 117</b>	<b>6 056 223</b>	<b>5 656 957</b>	
Divers	Valeurs mobilières de placement	20 239		20 239	20 239	
	(dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités	4 563 564		4 563 564	3 878 967	
	<b>TOTAL</b>	<b>4 583 804</b>		<b>4 583 804</b>	<b>3 899 207</b>	
Charges constatées d'avance		154 967		154 967	144 789	
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>11 514 157</b>	<b>41 117</b>	<b>11 473 039</b>	<b>10 302 035</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>35 388 033</b>	<b>14 375 695</b>	<b>21 012 338</b>	<b>18 804 431</b>	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			237 081	29 742	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

## SAS AUREA

Passif		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 695 136 )	5 695 136	5 695 136
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	225 169	225 169
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 988 846	1 988 846
	Report à nouveau	-313 381	-430 575
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	851 592	117 194	
<b>Situation nette avant répartition</b>	<b>8 447 362</b>	<b>7 595 770</b>	
Subvention d'investissement	98 189	34 604	
Provisions réglementées			
<b>Total</b>	<b>8 545 551</b>	<b>7 630 374</b>	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées	392 757	138 415
<b>Total</b>	<b>392 757</b>	<b>138 415</b>	
Provisions	Provisions pour risques		20 000
	Provisions pour charges		
<b>Total</b>		<b>20 000</b>	
Dettes	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 608 564	2 440 212
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 945 491	2 236 707
	<b>Total</b>	<b>4 554 055</b>	<b>4 676 920</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 927 937	1 909 082
	Dettes fiscales et sociales	3 824 007	2 848 967
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	272 303	320 094
Autres dettes	1 151 933	907 394	
Instrument de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>7 176 181</b>	<b>5 985 539</b>	
Produits constatés d'avance	343 791	353 183	
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>12 074 028</b>	<b>11 015 642</b>	
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>21 012 338</b>	<b>18 804 431</b>	
Crédit-bail immobilier	112 029	1 342 295	
Crédit-bail mobilier	1 077 917	255 774	
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	2 123 546	4 043 773	
à moins d'un an	9 950 482	6 971 868	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		14 274	
(3) dont emprunts participatifs			

## SAS AUREA

		France	Exportation	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	179 048		179 048	144 303
	Production vendue : - Biens - Services	21 638 895		21 638 895	19 652 851
	<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>21 817 944</b>		<b>21 817 944</b>	<b>19 797 154</b>
	Production stockée			418 539	392 058
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			11 504	25 693
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			103 358	82 854
	Autres produits			31	54
	<b>Total</b>			<b>22 351 377</b>	<b>20 297 816</b>
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats Variation de stocks			90 108	99 922
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats Variation de stocks			1 922 175	1 663 196
	Autres achats et charges externes (3)			-20 622	23 028
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 738 581	7 673 028
	Salaires et traitements			262 524	386 424
	Charges sociales			7 584 845	6 682 299
				2 816 280	2 297 903
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges	amortissements provisions	1 201 968	1 438 558
				3 700	14 282
	Autres charges			12 863	16 841
	<b>Total</b>			<b>21 612 426</b>	<b>20 295 485</b>
	<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>A</b>		<b>738 950</b>	<b>2 330</b>
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		<b>B</b>		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		<b>C</b>		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			7 831	8 822
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 280	1 336
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total</b>			<b>9 111</b>	<b>10 159</b>
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			67 344	95 962
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total</b>			<b>67 344</b>	<b>95 962</b>
	<b>Résultat financier</b>	<b>D</b>		<b>-58 232</b>	<b>-85 802</b>
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>	<b>E</b>		<b>680 717</b>	<b>-83 471</b>

## SAS AUREA

		Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	67 119	354 897
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	<b>Total</b>	<b>67 119</b>	<b>354 897</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 150	5 636
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	909	298 366
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total</b>	<b>2 059</b>	<b>304 003</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>F</b>	<b>65 060</b>
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-149 772
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>851 592</b>	<b>117 194</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	42 958	6 234
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	2 380	36 324
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	322 562 21 999	324 136 83 345
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS AUREA

# Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2021



## Table des matières

<b>1</b>	<b>Faits caractéristiques de l'exercice</b>	<b>3</b>
1.1	Événements principaux	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
<b>2</b>	<b>Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat</b>	<b>4</b>
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	7
2.1.3	Immobilisations financières	8
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	9
2.2	Actif circulant	11
2.2.1	État des stocks	11
2.2.2	Produits à recevoir	11
2.2.3	Actif circulant / dépréciations	11
2.3	Capitaux propres	12
2.3.1	Capital social	12
2.3.2	Variation des capitaux propres	12
2.3.3	Subventions d'investissement	12
2.3.4	Avances conditionnées	12
2.4	Passifs et provisions	13
2.4.1	Provisions	13
2.4.2	Précisions sur d'autres dettes	13
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Charges à payer	16
2.6.1	Compte de résultat	17
2.6.2	Ventilation du chiffre d'affaires	17
2.6.3	Transfert de charges	17
2.6.4	Produits et charges exceptionnels	17
2.6.5	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	17
<b>3</b>	<b>Informations relatives à la fiscalité</b>	<b>18</b>
3.1	Impôt sur les bénéfices	18
3.1.1	Ventilation	18
<b>4</b>	<b>Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées</b>	<b>19</b>
<b>5</b>	<b>Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan</b>	<b>20</b>
5.1	Engagements financiers donnés et reçus	20
5.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	20

5.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	21
6	Informations relatives à l'effectif	22

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Evénements principaux

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont été affectées par la COVID-19 en 2021.

La société, compte tenu du caractère inachevé de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact éventuel chiffré.

A la date d'arrêté des comptes 2021 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les événements notables de l'exercice comptable sont :

- La société a souscrit pour 700 K€ d'emprunts.
- La société a comptabilisé sur l'exercice un crédit d'impôts recherche de 105 K€ au titre des années civiles 2020 et 2021.
- La société a pris une participation dans la SCI Laboratoire à hauteur de 205 K€
- La société a procédé au remboursement à hauteur de 300 K€ du compte courant ARVALIS (comme prévu à l'engagement pris pour 7 ans)

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

La société comptabilise à l'actif ses frais de recherche et développement (PCG art 833- 5/2.1)

## 2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

### 2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

## 2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
<b>Incorporelles</b>	Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>	<b>89 243</b>	-	-	<b>89 243</b>
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b>	<b>5 555 921</b>	<b>439 265</b>	<b>99 651</b>	<b>5 895 534</b>
<b>Corporelles</b>	Terrains	72 987	-	-	72 987
	Construction sur sol propre	485 205	-	-	485 205
	Construction sur sol d'autrui	765 208	-	-	765 208
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	846 304	2 837	-	849 140
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 341 350	595 851	-	10 937 201
	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 548 413	28 449	-	1 576 862
	Matériel de transport	209 915	323 806	127 204	406 518
	Matériel de bureau et mobilier informatique	951 811	76 766	-	1 028 576
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	621 282	1 523 261	826 387	1 318 156
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>15 842 474</b>	<b>2 550 970</b>	<b>953 590</b>	<b>17 439 853</b>
<b>Financière</b>	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	6 700	205 465	-	212 165
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	267 024	-	29 943	237 081
	<b>TOTAL IV</b>	<b>273 724</b>	<b>205 465</b>	<b>29 943</b>	<b>449 246</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>21 761 361</b>	<b>3 195 699</b>	<b>1 083 184</b>	<b>23 873 876</b>

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des éventuels rabais, remises et escomptes de règlements ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les coûts de développement sont inscrits à l'actif s'ils se rapportent à des projets nettement individualisés, ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Il convient de préciser que le montant inscrit à l'actif dans le compte « immobilisations incorporelles en cours » correspond à des coûts de développement relatifs à de nouveaux process d'analyses. Le montant s'élève à 1 001 K€ au 30/06/2021.

## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
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	89 243	-	-	89 243
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	2 078 916	257 619	-	2 336 535
Terrains	27 237	294	-	27 530
<b>Constructions</b>	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	464 517	29 832	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	701 030	74 384	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 651 924	703 701	-	8 355 625
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	1 142 183	78 477	-
	Matériel de transport	196 138	31 024	126 356
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	907 778	27 823	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
<b>TOTAL III</b>	<b>11 090 807</b>	<b>945 534</b>	<b>126 356</b>	<b>11 908 800</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>	<b>13 258 966</b>	<b>1 203 153</b>	<b>126 356</b>	<b>14 334 578</b>

### 2.1.2.1 Durées d'amortissement

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlements ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement	Linéaire	3 ans
Frais d'accréditation	Linéaire	3 ans
Logiciel	Linéaire	1 à 5 ans
Autres (Dont brevet)	Linéaire	1 à 10 ans
Agencement et aménagement terrain	Linéaire	5 à 15 ans
Constructions	Linéaire	5 à 57 ans
Agencement	Linéaire	2 à 15 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 16 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	2 à 10 ans

### 2.1.3 Immobilisations financières

#### 2.1.3.1 Informations relatives aux filiales et participations

Les titres de participations sont évalués à l'arrêté des comptes et comparés à leur valeur vénale d'entrée. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.



Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute Nette	Résultats	Cautions
SCI LABORATOIRES	841 800	16.49 %	205 465	302 000	
			205 465	198 520	
Observation : Comptes clos au 31/12/2020					

## 2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

### 2.1.4.1 Fonds commercial

Compte tenu du caractère fongible des fonds concernés, l'évaluation du fonds commercial est globale, malgré l'individualisation faite au moment des acquisitions.

En effet, les fonds s'intégrant dans un ensemble incorporel de même nature, il est admis que l'individualisation faite au moment de l'acquisition puisse, au cours des exercices ultérieurs, se révéler de plus en plus difficile, voire impossible.

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Il est composé principalement :

- Mali de fusion lié à l'opération de la vente du LCA : 1 599 518 €
- Fonds de commerce Labrigsol : 25 500 €
- Fonds de commerce Agro-système : 187 327 €

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Les plans d'actions initiés permettent à la société d'améliorer sa rentabilité. Cette approche a permis de conclure qu'il n'était pas nécessaire de comptabiliser une dépréciation au 30/06/2021.

## 2.2 Actif circulant

### 2.2.1 État des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.  
Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

### 2.2.2 Produits à recevoir

Libellés	Montant
<b>AUTRES PRODUITS</b>	
Factures à établir	1 356 240
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	7 977
Personnel	1 324
Sécurité Sociale	41 091
Divers	2 913
<b>TOTAL :</b>	<b>1 409 544</b>

### 2.2.3 Actif circulant / dépréciations

#### 2.2.3.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	67 320	3 701	29 903	41 118
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>67 320</b>	<b>3 701</b>	<b>29 903</b>	<b>41 118</b>

## 2.3 Capitaux propres

### 2.3.1 Capital social

Le capital est de 5 695 136 €, et est composé de 355 946 actions.

Il n'y a pas eu de mouvement sur l'exercice.

### 2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 695 136	-	-	5 695 136
Réserves, primes et écarts	2 214 015	-	-	2 214 015
Report à nouveau	-430 575	117 194	-	-313 381
Résultat	117 194	851 592	117 197	755 301
Subventions d'investissement	34 604	63 586	-	98 190
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	138 415	254 343	-	392 758
<b>TOTAL</b>	<b>7 768 789</b>	<b>1 286 715</b>	<b>117 197</b>	<b>8 938 308</b>

### 2.3.3 Subventions d'investissement

Organisme	Biens subventionnés	Montant
ADEME	Nouveau procédé	98 189

### 2.3.4 Avances conditionnées

Organisme	Biens subventionnés	Montant
ADEME	Nouveau procédé	392 757

Au 30/06/2021, aucun remboursement n'est à constater.

## 2.4 Passifs et provisions

### 2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	20 000	-	20 000	-
<b>TOTAL</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>

### 2.4.2 Précisions sur d'autres dettes

#### 2.4.2.1 Produits constatés d'avance

Libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Subvention	41 606		
Plus-value Lease Back			302 185

La plus-value générée sur l'opération de lease back du bâtiment de La Rochelle est étalée sur la durée du nouveau contrat soit 181 mois.

## 2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	237 081	29 743	207 338	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	59 805	59 805	-	
	Autres créances clients	4 822 823	4 822 823	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	1 920	1 920	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 378	41 378	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	869 903	327 354	542 549
		Taxe sur la valeur ajoutée	293 067	293 067	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	12 219	12 219	-	
Charges constatées d'avance	154 967	154 967	-		
<b>TOTAL</b>		<b>6 493 163</b>	<b>5 743 276</b>	<b>749 887</b>	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
------------------------------------	---

Remboursements obtenus en cours d'exercice	-
--	---

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	2 608 564	716 198	1 798 933	93 433
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 927 937	1 927 937	-	-
Personnel et comptes rattachés		1 661 312	1 661 312	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 269 150	1 269 150	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	856 121	856 121	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	37 424	37 424	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		272 303	272 303	-	-
Groupe et associés		1 945 491	321 958	1 200 000	423 533
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		1 151 933	1 151 933	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		343 792	88 945	189 344	65 503
<b>TOTAL</b>		<b>12 074 027</b>	<b>8 303 281</b>	<b>3 188 277</b>	<b>582 469</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	834 366
--	---------

Emprunts remboursés en cours d'exercice	652 968
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

## 2.6 Charges à payer

Libellés	Montant
<b>CONGES A PAYER</b>	
Congés provisionnés	1 030 116
Charges sociales provisionnées	382 557
Charges fiscales provisionnées	
<b>INTERETS COURUS</b>	
Emprunts et dettes assimilées	979
Fournisseurs	
Associés	21 958
Banques	
Concours bancaires courants	
<b>AUTRES CHARGES</b>	
Factures à recevoir	670 326
RRR à accorder, avoirs à établir	613 081
Personnel	604 851
Sécurité Sociale	316 548
Dettes sur immobilisations	272 303
Charges fiscales	7 048
Etat TVA	-
CVAE	-
<b>TOTAL</b>	<b>3 919 767</b>



## 2.6.1 Compte de résultat

## 2.6.2 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	171 863	7 186	179 049
Production vendue :	-	-	-
- Biens	21 106 146	532 749	21 638 896
- Services			
Chiffre d'affaires net	21 278 009	539 935	21 817 944

## 2.6.3 Transfert de charges

Le poste transfert de charge se détaille de la façon suivante :

- Remboursement IJSS/Prévoyance : 11 K€
- Avantage en nature : 39 K€
- Remboursement assurance : 3 K€

## 2.6.4 Produits et charges exceptionnels

Le résultat exceptionnel est de + 65 060 € Il se compose essentiellement de :

- Cession d'immobilisations : + 19 333 €
- Etalement Lease Back : + 47 336 €
- Divers (Valeur nette) : - 1 609 €

## 2.6.5 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes au titre du contrôle légal des comptes : 13 066 €.

### 3 Informations relatives à la fiscalité

#### 3.1 Impôt sur les bénéfices

##### 3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		680 717	65 060
Impôt au taux de :	-	-	-
Crédit d'impôts		-105 814 -	-
<b>Résultat après impôts</b>		<b>785 958</b>	<b>65 060</b>

La société bénéficie de déficits fiscaux reportables (2 331 K€).

Au titre de l'exercice, un crédit d'impôt recherche a été provisionné pour 105 814€

## 4 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Poste du compte	Montant des transactions avec la partie liée
ARVALIS	Emprunts et dettes financières	1 502 432
ARVALIS	Intérêts comptes courants	21 067
ARVALIS	Honoraires	14 516
ARVALIS	Assurance	15 000
ARVALIS	Sous-traitance	148 905
ARVALIS	Chiffre d'affaires	312 000

## 5 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

### 5.1 Engagements financiers donnés et reçus

Les engagements hors bilan d'AUREA sont les suivants :

- Compte CAT bloqué à la société générale : 278 300 €

#### 5.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	1 266 969	1 266 969
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 0.81 %

## 5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
<b>TOTAL</b>					
<b>Redevances restant à payer :</b>					
— A 1 an au plus	-	297 516	30 648	-	328 164
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	747 261		-	747 261
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>1 044 777</b>	<b>30 648</b>	-	<b>1 075 425</b>

## 6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Cadres	51	45
Agents de maîtrise et Techniciens	191	176
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>242</b>	<b>221</b>