

COMPAGNIE DE DEVELOPPEMENT DE L'EAU S.A.

Société Anonyme

R.C.S. Luxembourg B 64 375

L-2120 Luxembourg, 16, Allée Marconi

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

# BILAN AU 31/12/2023

## ACTIF

		2023	2022
<b>C. Actif immobilisé</b>		<b>249.368.526,27</b>	<b>169.240.000,00</b>
III. Immobilisations financières		249.368.526,27	169.240.000,00
23103	Participation Heckler & Koch	249.368.526,27	169.240.000,00
<b>D. Actif circulant</b>		<b>52.438.167,20</b>	<b>130.160.000,00</b>
II. Créances		49.472.198,61	126.000.000,00
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an		200.000,00	1.000.000,00
41118	Autres créances	200.000,00	1.000.000,00
42148	ACD - Autres créances	0,00	0,00
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an		49.272.198,61	125.000.000,00
411221	Intérêts prêts H.K AG	1.417.808,20	3.000.000,00
411222	Intérêts prêts H.K AG 2	2.363.013,89	5.000.000,00
4122211	Prêt H.K AG	3.000.000,00	30.000.000,00
4122212	Prêts H.K AG 2	5.000.003,40	50.000.000,00
42288	Autres créances diverses	1.058,48	0,00
4228802	Prêt Andreas Heeschen N°2	29.390.315,64	29.000.000,00
4228803	Prêt Andreas Heeschen N°3	8.099.999,00	8.000.000,00
III. Valeurs mobilières		2.753.355,39	2.000.000,00
5081	Actions - Titres cotés	1.566.255,39	1.000.000,00
5088	Autres valeurs mobilières diverses	1.187.100,00	1.000.000,00
IV. Avoirs en banques, avoirs en compte de chèques postaux, chèques et encaisse		212.613,20	0,00
5131001	Pictet & Cie (Europe) S.A. - compte courant	80.826,42	0,00
5131005	Short term deposit	0,00	0,00
5131006	Pictet & Cie (GBP)	16.718,61	0,00
5131007	Short term deposit GBP	115.068,17	0,00

TOTAL ACTIF : 301.806.693,47

299.400.000,00

**PASSIF**

		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>A. Capitaux propres</b>		<b>-4.913.275,01</b>	<b>-2.913.275,01</b>
I. Capital souscrit		247.893,52	247.893,52
101	Capital souscrit	247.893,52	247.893,52
II. Primes d'émission		21.885.000,00	21.885.000,00
115	Apport en capitaux propres non rémunéré par des titres	21.885.000,00	21.885.000,00
V. Résultats reportés		-25.079.642,84	-25.079.642,84
1412	Résultats reportés (affectés)	-25.079.642,84	-25.079.642,84
VI. Résultat de l'exercice		-1.966.525,69	-1.966.525,69
<b>B. Provisions</b>		<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
1882	Provisions financières	200.000,00	200.000,00
<b>C. Dettes</b>		<b>306.519.968,48</b>	<b>302.149.968,48</b>
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an		34.073.677,39	34.073.677,39
45118	Autres dettes	38.504,07	38.504,07
46128	ACD - Autres dettes	100,00	100,00
4712102	Compte courant actionnaire 1	515.347,82	515.347,82
4712103	Compte courant actionnaire 2	257,96	257,96
4718	Autres dettes diverses	8.462,91	8.462,91
471802	Prêt Virmont S.A.	1.000.000,00	1.000.000,00
4718029	Intérêts prêt Virmont S.A.	764.503,37	764.503,37
471807	Prêt Virmont S.A. 13.04.2018	28.000.000,00	28.000.000,00
4718079	Intérêts prêt Virmont S.A. 13,04,2018	3.746.501,26	3.746.501,26
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an		272.446.291,09	267.446.291,09
1942101	Prêt CBL - 2014/2018	40.000.000,00	40.000.000,00
1942102	Prêt CBL - 2015/2018	24.500.000,00	24.500.000,00
1942103	Prêt CBL - 2016/2019	14.000.000,00	14.000.000,00
1942104	Prêt CBL - 2017/2019	50.000.000,00	50.000.000,00
1942105	Prêt CBL - 2017/2019	60.000.000,00	60.000.000,00
1942106	Prêt CBL 2018-2023	50.000.000,00	50.000.000,00
1942201	Intérêts sur prêt CBL	7.683.561,64	7.683.561,64
1942202	Intérêts sur prêt CBL	4.408.489,73	4.408.489,73
1942203	Intérêts sur prêt CBL	1.621.602,74	1.621.602,74
1942204	Intérêts sur prêt CBL	3.659.589,04	3.659.589,04
1942205	Intérêts sur prêt CBL	13.087.397,26	13.087.397,26
1942206	Intérêts sur prêt CBL	3.485.650,68	3.485.650,68

**TOTAL PASSIF : 301.806.693,47**

**299.406.693,47**

# COMPTE PROFITS ET PERTES AU 31/12/2023

	2023	2022
<b>1. - 5. Résultat brut</b>	<b>-189.062,63</b>	<b>-</b>
61333 Frais de comptes et commissions bancaires (y compris droits de garde sur titres)	-626,84	
61341 Honoraires juridiques, de contentieux et assimilés	-171.513,79	
61342 Honoraires comptables, fiscaux, d'audit et assimilés	-15.950,00	
61348 Autres honoraires	0,00	
61418 Autres	-832,00	
61524 Réceptions et frais de représentation	0,00	
6187 Cotisations aux associations professionnelles	-140,00	
7488 Produits d'exploitation divers	0,00	
<b>8. Autres charges d'exploitation</b>	<b>-31.639,25</b>	<b>-</b>
6432 Tantièmes	-26.675,00	
6462 TVA non récupérable	-4.268,00	
6488 Charges d'exploitation diverses	-696,25	
<b>9. Produits provenant de participations</b>	<b>0,00</b>	<b>1.140,00</b>
a) provenant d'entreprises liées	0,00	1.140,00
75211 Parts dans des entreprises liées	0,00	1.140,00
<b>11. Autres intérêts et autres produits financiers</b>	<b>3.682.701,53</b>	<b>8.140,00</b>
a) provenant d'entreprises liées	19,00	19,00
7561 Gains de change - entreprises liées	19,00	19,00
b) autres intérêts et produits financiers	3.682.682,53	8.121,00
75413 sur autres créances de l'actif circulant	0,00	
75521 Intérêts sur comptes bancaires	9.002,60	
755823 Intérêts - Prêt HK AG/AG2	3.669.711,09	8.102,00
7562 Gains de change - autres	3.968,84	
<b>14. Intérêts et autres charges financières</b>	<b>-5.396.425,34</b>	<b>-8.640,00</b>
a) concernant des entreprises liées	-1.351.593,44	-1.351.593,44
65211 Parts dans des entreprises liées	0,00	
65511 Intérêts sur emprunts obligataires - entreprises liées	-1.350.000,00	-1.350.000,00
6561 Pertes de change - entreprises liées	-1.593,44	
b) autres intérêts et charges financières	-4.044.831,90	-8.640,00
65521 Intérêts sur comptes bancaires	0,00	
655811 Intérêts - Prêt CBL	-3.354.538,27	-7.400,00
655813 Intérêts - Prêt Virmont S.A.	-690.293,63	-
655816 Intérêts-Prêt MEURIN	0,00	
<b>16. Résultat après impôts sur le résultat</b>	<b>-1.934.425,69</b>	<b>51.000,00</b>
<b>17. Autres impôts ne figurant pas sous les postes 1. à 16.</b>	<b>-32.100,00</b>	<b>-3.000,00</b>
6811 IF - exercice courant	-32.100,00	
<b>18. Résultat de l'exercice</b>	<b>-1.966.525,69</b>	<b>48.000,00</b>

## COMPTE PROFITS ET PERTES AU 31/12/2023

---