

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1993 B 20020

Numéro SIREN : 389 612 383

Nom ou dénomination : RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2021 sous le numéro de dépôt 6354

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

RD CORP MARIEKE HOUVENAEGHEL
10 avenue de Flandre
CS 80100
59443 Wasquehal Cedex

RECEPISSE DE DEPOT D'ACTES

Dénomination : RABOT DUTILLEUL
CONSTRUCTION

Numéro RCS : 389 612 383
Numéro Gestion : 1993B20020

Forme Juridique : Société par actions simplifiée


Adresse : 10 avenue de Flandre
59290 Wasquehal

1 - Type d'acte : Décision(s) de l'associé unique
*Approbation de la fusion absorption de la société GERIM, SAS, 10 rue Gauquier 59290
Wasquehal, RCS Lille Métropole 304 425 960*
Date de l'acte : 18/12/2020

Ce dépôt reçu au greffe le 18/02/2021 a été enregistré par le greffier soussigné le 22/03/2021
sous le numéro 2021R006354 (2021 6430).


Délivré à Lille-Métropole le 22 mars 2021

Le Greffier,



22 MARS 2021

RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION
Société par actions simplifiée
au capital de 20 052 884.57 euros
Siège social : 10 Avenue DE FLANDRE, BP 100
59447 WASQUEHAL
389 612 383 RCS LILLE METROPOLE

2021R006354
copie authentic
le 18/12/20


DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 18 DECEMBRE 2020

L'an deux mille vingt et le dix-huit décembre, au siège social, la société RABOT DUTILLEUL, Société par Actions Simplifiée à capital variable, ayant son siège social au 50 Allée de Safed CS 20012 59031 LILLE CEDEX, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le numéro 380 122 655, représentée par Monsieur François DUTILLEUL, Associée unique de la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION.

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Rapport du Président, Approbation du traité de fusion par absorption de la société GERIM par la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION, approbation de l'apport et de sa rémunération, constatation de la réalisation de l'opération de fusion,
- Dissolution sans liquidation de la société absorbée,
- Questions diverses ;
- Pouvoirs pour la réalisation des opérations, l'accomplissement des formalités et l'exécution des décisions prises.

PREMIERE DECISION : RAPPORT DU PRESIDENT - APPROBATION DU TRAITE DE FUSION PAR ABSORPTION DE LA SOCIETE GERIM PAR LA SOCIETE RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION, APPROBATION DE L'APPORT ET DE SA REMUNERATION

L'associé unique, appelé à statuer sur le traité de fusion entre la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION et la société GERIM, Société par Actions Simplifiée au capital de 153 000 € dont le siège social est à WASQUEHAL (59290) 10 rue du Gauquier immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le numéro 304 425 960, aux termes duquel la société GERIM fait apport à titre de fusion de la totalité de son patrimoine actif et passif à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION tel qu'il existera au jour de la réalisation définitive de la fusion, étant précisé que :

- la fusion prendra effet rétroactivement au 1^{er} janvier 2020, tant d'un point de vue comptable que fiscal,
- la fusion prendra effet au 1^{er} janvier 2021, d'un point de vue social,

après avoir entendu la lecture :

- du rapport du Président, indiquant notamment la suppression de l'obligation de nommer un commissaire aux apports suite à la modification de l'article L 236-11 du Code de Commerce, par l'article 9 de la loi n° 2008-649 du 3 juillet 2008 (JO 4 juillet 2008 p. 10705),
- du traité de fusion définitif signé préalablement à la présente décision de l'associé unique,

M 1 B

déclare approuver dans toutes leurs dispositions le traité de fusion et ses annexes, aux termes duquel la société GERIM fait apport à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION de la totalité de son actif (s'élevant à 16 273 746 €) à charge pour la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION de satisfaire à tous les engagements de la société GERIM et de prendre en charge la totalité du passif (s'élevant à 16 678 215 €).

La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION étant propriétaire depuis une date antérieure à celle du dépôt du projet de traité de fusion au greffe du Tribunal de Commerce de LILLE METROPOLE de la totalité des titres composant le capital social de la société GERIM, la fusion n'entraînera pas d'augmentation du capital social de la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION et la société GERIM sera immédiatement dissoute sans liquidation du seul fait de la réalisation définitive de la fusion.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés par GERIM, soit la somme de – 404 469 € et la valeur nette comptable dans les livres de RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION des titres de la société GERIM, soit la somme de 2 787 000 €, s'élève à un montant de – 3 191 469 € qui constitue un mali de fusion.

DEUXIÈME DECISION : DISSOLUTION SANS LIQUIDATION DE LA SOCIETE ABSORBEE

L'associé unique, en conséquence de la décision précédente, constate que la fusion absorption de la société GERIM par la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION est devenue définitive, entraînant la dissolution sans liquidation, à compter du 1^{er} Janvier 2021, de la société GERIM.

TROISIÈME DECISION : POUVOIRS

L'Associé unique donne à la société THIERAC représentée par Monsieur Guillaume CHARTIER, les pouvoirs les plus étendus pour faire établir tous actes réitératifs, confirmatifs et autres relatifs aux décisions prises ci-dessus, prendre en tant que de besoin toutes dispositions d'ordre comptable ou fiscal consécutives à l'apport, établir et signer la déclaration de conformité et généralement faire ce qui sera nécessaire.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et le Président, et consigné au registre prévu par la loi.

RABOT DUTILLEUL
Représentée par François DUTILLEUL
Associée unique

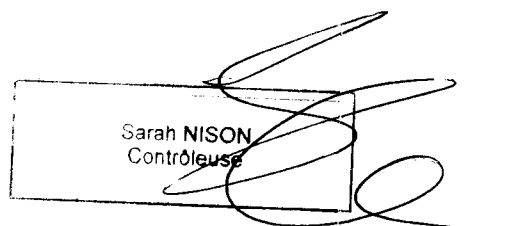


RABOT DUTILLEUL
Représentée par Frédéric STERNHEIM
Président



Enregistré à : SERVICE DÉPARTEMENTAL DE L'ENREGISTREMENT
LILLE
Le 08/01/2021 Dossier 2021 00000798, référence : 5914P61 2021 A 00848
Enregistrement : 0 € Pénalités : 0 €
Total liquidé : Zero Euro
Montant reçu : Zero Euro

Sarah NISON
Contrôleuse



LES SOCIETES :

- **RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION**, Société par Actions Simplifiée au capital de 20 052 884.57€, dont le siège social est à WASQUEHAL (59290) 10 Avenue de Flandre et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le numéro 389 612 383,

Représentée par la société THIERAC, Directeur Général Délégué de la société, représentée par Monsieur Guillaume CHARTIER, dûment habilité à l'effet des présentes.

Société ci-après désignée "la société absorbante" ou RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION.

- **GERIM**, Société par Actions Simplifiée au capital de 153 000 €, dont le siège social est à WASQUEHAL (59290), 10 rue du Gauquier et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le numéro 304 425 960,

Représentée par la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION, Président de la société, représentée par Monsieur Frédéric STERNHEIM, dûment habilité à l'effet des présentes,

Société ci-après désignée "la société absorbée" ou GERIM.

Ont établi comme suit le traité de fusion aux termes duquel la société GERIM doit transmettre son patrimoine à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION.

Les stipulations prévues à cet effet sont réunies sous seize articles :

A *f*

1. CARACTERISTIQUES DES SOCIETES PARTICIPANTES
2. REGIME JURIDIQUE DE L'OPERATION
3. MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION
4. COMPTES DE REFERENCE
5. ABSENCE D'ECHANGE DE DROITS SOCIAUX
6. EFFETS DE LA FUSION
7. MODE D'EVALUATION DU PATRIMOINE A TRANSMETTRE
8. DESIGNATION ET EVALUATION DES ACTIFS ET DES PASSIFS A TRANSMETTRE
9. DECLARATIONS ET STIPULATIONS RELATIVES AU PATRIMOINE A TRANSMETTRE
10. CHARGES ET CONDITIONS – PRISE EN CHARGE DE L'ACTIF ET DU PASSIF
11. DECLARATIONS GENERALES
12. COMPTABILISATION DU MALI DE FUSION
13. DECLARATIONS FISCALES
14. DISSOLUTION DE LA SOCIETE ABSORBEE NON SUIVIE DE LIQUIDATION
15. REALISATION DE LA FUSION
16. STIPULATIONS DIVERSES

1. CARACTERISTIQUES DES SOCIETES PARTICIPANTES

1.1. CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE ABSORBANTE

La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION est une Société par Actions Simplifiée qui a pour objet :

- l'achat de tous terrains et immeubles en vue de la construction et de la vente,
- la prise de participation dans toute société civile immobilière de construction vente ainsi que dans toute société assurant la location et la gestion des immeubles construits directement ou indirectement en vue de leur vente,
- la réalisation de tous travaux de construction gros- œuvre et second œuvre, de travaux de génie civil,
- toutes études d'entreprises,
- toutes activités ayant un rapport avec le bâtiment,
- la prise de participation dans toute structure juridique ayant un rapport avec le bâtiment, les ouvrages d'art, le génie civil, les travaux publics,
- et plus généralement toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet, notamment par avances financières ou prêts.

Elle peut réaliser toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportent et contribuent à sa réalisation.

Sa durée a été fixée à 70 ans à compter de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, soit jusqu'au 12 Janvier 2063.

Son capital social s'élève à 20 052 884.57€.

Il est divisé en 3 832 765 actions ordinaires intégralement libérées.

Les titres de capital et les valeurs mobilières donnant accès au capital ne sont pas négociés sur un marché réglementé.

La société est administrée par un Président, la société RABOT DUTILLEUL, représentée par Frédéric STERNHEIM et un Directeur Général Délégué, la société THIERAC, représentée par Guillaume CHARTIER.

Les Commissaire Aux Comptes de la société sont :

- la société MAZARS 61 rue Henri Regnault – Tour Exaltis 92400 COURBEVOIE
- La société ERNST & YOUNG AUDIT 1-2 Place des Saisons Paris la Defense 1 92400 COURBEVOIE.

1.2. CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE ABSORBEE

La société GERIM est une société par Actions Simplifiée unipersonnelle qui a pour objet :

- Toutes opérations industrielles et commerciales se rapportant à l'étude, la conception, la réalisation, la promotion, la fabrication, l'achat, la vente, l'installation de tous types de bâtiment ou de construction ;
- La création, l'acquisition, la location, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissements, fonds de commerce, usines, ateliers se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ;
- La prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés et brevets concernant ces activités ;

[Signature]

[Signature]

- La participation directe ou indirecte de la société dans toutes opérations ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ;
- Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.

Elle détient les titres de participation d'une filiale en République tchèque (RD Tcheque), filiale qui est en cours de liquidation.

Elle est associée au sein de 4 Sociétés en Participation (SEP) :

- Ecole RENAN – L garenne Colombe
- Alleray – Paris 15^{ème}
- Hagenbach Faurecia
- Flugfeld Sindelfingen

Sa durée est fixée jusqu'au 13 Novembre 2074.

Son capital social s'élève actuellement à 153 000 €.

Il est divisé en 1 700 actions d'un montant nominal de 90 € chacune, intégralement libérées.

Hormis les actions ordinaires composant son capital, la société n'a émis aucune autre valeur mobilière ni consenti aucune option de souscription ou d'achat d'actions ni attribué aucune action gratuite dans les conditions prévues par l'article L 225-197-1 du Code de commerce.

Les titres de la société ne font l'objet d'aucun nantissement.

La société est administrée par un Président : la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION représentée par la société RABOT DUTILLEUL, laquelle est représentée par Monsieur Frédéric STERNHEIM.

Le Commissaire Aux Comptes de la société est la société IN EXTENSO Nord Audit, 46 rue des Canonniers 59000 LILLE

1.3. LIENS DE CAPITAL ENTRE LES SOCIETES PARTICIPANTES

a) Liens de capital

La société absorbante détient, à ce jour, les 1 700 actions représentant la totalité du capital de la société absorbée, pour les avoir acquises le 1^{er} Juillet 2019, suite à la fusion absorption de la société RABOT DUTILLEUL INVESTISSEMENT (440 332 591).

Elle s'engage à maintenir cette détention en permanence jusqu'à la réalisation définitive de la fusion.

Par ailleurs, la société absorbée ne détient aucune action de la société absorbante.

b) Dirigeants communs

Il n'y a pas de dirigeants communs.

c) Conventions communes entre les deux sociétés

Les conventions communes entre les sociétés absorbante et absorbée sont détaillées à l'article 9-2 ci-après. Elles prendront automatiquement fin à la date de réalisation définitive de la fusion.

2. REGIME JURIDIQUE DE L'OPERATION

L'opération projetée est soumise au régime juridique des fusions défini par les articles L 236-1 et suivants du Code de commerce et spécialement, par les articles L 236-8 et L 227-1, les sociétés participantes relevant toutes deux du régime applicable aux sociétés anonymes.

La société absorbante s'engageant à détenir la totalité des actions de la société absorbée en permanence jusqu'à la réalisation de la fusion, les dispositions de l'article L. 236-11 sont spécialement applicables à l'opération, sous réserve du respect de cet engagement.

Au plan comptable, l'opération est soumise au règlement n° 2004-01 du Comité de la réglementation comptable.

Au plan fiscal, elle est placée sous le régime défini à l'article 13 ci-après.

3. MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION

L'absorption par la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION de la société GERIM s'inscrit dans le cadre de la réorganisation juridique du pôle Construction du groupe RABOT DUTILLEUL.

A ce jour, il apparaît opportun de simplifier les structures dans la mesure où la superposition des deux entités ne trouve plus de justification économique au sein du groupe.

La concentration de ces structures permettra en outre une meilleure efficacité économique et une meilleure lisibilité de l'organisation du Pôle Construction vis à vis des tiers.

La simplification opérée par la fusion projetée permettra également un allègement des coûts et une meilleure gestion de l'expansion et du développement de l'activité de Construction.

4. COMPTES DE REFERENCE


Les conditions de la fusion projetée ont été établies par les sociétés participantes au vu de leurs comptes annuels arrêtés au 31 Décembre 2019 (**Annexes 1 et 2**).

5. ABSENCE D'ECHANGE DE DROITS SOCIAUX

Il ne sera procédé à aucun échange d'actions et, en conséquence, à aucune augmentation de capital de la société absorbante, puisque celle-ci détient à ce jour la totalité des titres composant le capital de la société absorbée et s'est engagée à conserver cette détention en permanence jusqu'à la réalisation définitive de la fusion.

6. EFFETS DE LA FUSION

6.1. DISSOLUTION ET TRANSMISSION DU PATRIMOINE DE LA SOCIETE ABSORBEE

 5 15

La fusion entraînera la dissolution sans liquidation de la société absorbée et la transmission universelle de son patrimoine à la société absorbante, dans l'état où celui-ci se trouvera à la date de réalisation définitive de la fusion.

A ce titre, l'opération emportera transmission au profit de la société absorbante de tous les droits, biens et obligations de la société absorbée.

Si la transmission de certains biens se heurte à un défaut d'agrément de la société absorbante ou à l'exercice d'un droit de préemption, elle portera sur les créances substituées ou sur le prix de rachat des biens préemptés.

6.2. SORT DES DETTES, DROITS ET OBLIGATIONS DE LA SOCIETE ABSORBEE

La société absorbante sera débitrice de tous les créanciers de la société absorbée en ses lieu et place et sera subrogée dans tous ses droits et obligations.

Elle prendra en charge les engagements donnés par la société absorbée et elle bénéficiera des engagements reçus par elle, tels qu'ils figurent hors bilan dans ses comptes et ce, le cas échéant, dans les limites fixées par le droit positif.

6.3. DATE D'EFFET DE LA FUSION DU POINT DE VUE COMPTABLE ET FISCAL ET CONSEQUENCES DU CHOIX

Les opérations de la société absorbée seront, du point de vue comptable et fiscal, considérées comme accomplies par la société absorbante à partir du 1^{er} janvier 2020.

7. MODE D'EVALUATION DU PATRIMOINE A TRANSMETTRE

Au regard du règlement n° 2004-01 du Comité de la réglementation comptable, le projet implique des sociétés sous contrôle commun, la société absorbante contrôlant la société absorbée.

En conséquence, en application des dispositions des articles 4-1 et 4-3 du règlement comptable précité les éléments d'actif et de passif composant le patrimoine de la société absorbée seront transmis à la société absorbante et donc comptabilisés par elle, selon leurs valeurs comptables, arrêtées au 31/12/2019.

8. DESIGNATION ET EVALUATION DE L'ACTIF ET DU PASSIF A TRANSMETTRE

L'actif et le passif de la société absorbée dont la transmission à la société absorbante est projetée, comprenaient les éléments suivants, estimés à leurs valeurs comptables arrêtées au 31/12/2019, comme il est indiqué à l'article 7 (pour le détail de ces éléments, voir **Annexes 1, 2 et 11**) :

8.1. LES ELEMENTS D'ACTIF


La société GERIM fait apport à titre de fusion à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION sous les garanties ordinaires et de droit en pareille matière, de l'ensemble de ses biens, droits et obligations, actifs et passifs sans exception ni réserve, énumérés ci-après qui existaient à la date du 1^{er} janvier 2020, étant rappelé comme cela a été dit ci-avant, que cette énumération n'a qu'un caractère indicatif et non limitatif, la fusion entraînant transmission universelle de patrimoine à la société absorbante de tout l'actif de la société absorbée (**Annexes 1 et 2**) :

| Désignation | Brut (€) | Amortissements Provisions (€) | Net (€) |
|--|-------------------|----------------------------------|-------------------|
| <u>Immobilisations incorporelles</u> | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 122 532 | 92 277 | 30 255 |
| <u>Immobilisations corporelles</u> | | | |
| Installations techniques, matériels, outillages | 4 808 | 3 893 | 915 |
| Autres immobilisations corporelles | 82 699 | 66 739 | 15 960 |
| <u>Immobilisations financières</u> | | | |
| Autres immobilisations financières | 247 555 | | 247 555 |
| <u>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</u> | 457 593 | 162 908 | 294 684 |
| <u>Stocks</u> | | | |
| En cours de production de biens | 27 836 | | 27 836 |
| <u>Avances et acomptes versés sur commandes</u> | 4 458 | | 4 458 |
| <u>Créances</u> | | | |
| Clients et comptes rattachés | 4 388 449 | 95 243 | 4 293 207 |
| Autres créances | 9 802 184 | | 9 802 184 |
| <u>Trésorerie</u> | | | |
| Disponibilités | 1 847 156 | | 1 847 156 |
| <u>Comptes de régularisation</u> | | | |
| Charges constatées d'avance | 4 221 | | 4 221 |
| <u>TOTAL ACTIF CIRCULANT</u> | 16 074 304 | 95 243 | 15 979 061 |
| <u>TOTAL GENERAL</u> | 16 531 897 | 258 151 | 16 273 746 |

Et plus généralement, tous les autres biens et droits pouvant être la propriété de la société GERIM alors même qu'ils auraient été omis dans l'énonciation qui précède.

8.2. LES ELEMENTS DU PASSIF

Les apports sont faits à la charge pour la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION de payer en l'acquit et pour le compte de la société GERIM la totalité du passif figurant dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se décomposant comme suit :


 7

| Désignation | Montant (€) |
|--|-------------------|
| Provisions pour risques et charges | |
| Provisions pour risques | 227 300 |
| Provisions pour charges | 101 924 |
| Dettes financières | |
| Emprunts et dettes financières divers | 155 141 |
| Dettes d'exploitation | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 1 638 561 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 314 346 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 246 554 |
| Autres dettes | 274 444 |
| Produits constatés d'avance | 3 719 946 |
| TOTAL GENERAL | 16 678 215 |

Et éventuellement tout autre passif, la fusion entraînant transmission universelle de tout le passif de la société absorbée à la société absorbante.

8.3. ACTIF NET A TRANSMETTRE

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| L'actif s'élevant à | 16 273 746 € |
| Et le passif à | 16 678 215 € |
| L'actif net à transmettre s'élève à | <u>- 404 469 €</u> |

Conformément aux dispositions de l'article L 236-11 du Code de Commerce, modifié par l'article 64 (V) de la Loi n° 2011-525 du 17 Mai 2011, l'obligation d'établir un rapport sur la valeur des apports en nature par un commissaire aux apports a été supprimée.

9. DECLARATIONS ET STIPULATIONS RELATIVES AU PATRIMOINE A TRANSMETTRE

9.1. PROPRIETE – JOUISSANCE – DECLARATIONS ET STIPULATIONS RELATIVES A LA PERIODE INTERCALAIRE

La société absorbante sera propriétaire et aura la jouissance des biens et droits composant l'actif apporté à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion.

La société absorbante sera subrogée purement et simplement d'une façon globale dans tous les droits et actions, obligations et engagements divers de la société absorbée. A ce titre, elle se trouvera notamment et en conformité de l'article L 236-14 du Code de Commerce, débitrice des créanciers de la société absorbée aux lieux et place de celle-ci, sans que cette substitution emporte novation à l'égard desdits créanciers.

Les effets de la fusion devront remonter au 1^{er} janvier 2020, date ayant servi de référence à la détermination de la consistance de la valeur des biens apportés. La société absorbante reprendra toutes les opérations actives et passives effectuées par la société absorbée, au titre de la période comprise entre le 1^{er} janvier 2020 et la date de réalisation définitive de la fusion, s'engageant ainsi à prendre en charge les actifs apportés et le passif transmis tels qu'ils existeront alors.

Corrélativement, les résultats d'exploitation des biens et droits apportés seront repris intégralement par la société absorbante.

Monsieur Frédéric STERNHEIM, ès-qualité, déclare que la société GERIM qu'il représente, n'a effectué depuis le 31 décembre 2019 date de l'arrêté des comptes retenue pour déterminer l'actif net apporté, aucune opération significative en dehors de la gestion courante de cette société, et en particulier, n'a cédé ou acquis aucun actif immobilisé dont la transmission donne lieu à des formalités de publicité particulières.

La société absorbée s'interdit jusqu'à la réalisation définitive de la fusion, si ce n'est avec l'accord de la société absorbante, d'accomplir des actes ou opérations de cette nature.

La société absorbée déclare en outre n'avoir procédé depuis le 31 décembre 2019 à aucune distribution de dividende, et ne devoir jusqu'à la date de réalisation de l'opération procéder à aucune distribution.

9.2. DECLARATIONS ET STIPULATIONS PARTICULIERES

▪ Concernant les biens et droits immobiliers

La société absorbée est à ce jour, propriétaire d'aucuns biens et droits immobiliers.

• Concernant les véhicules transmis

La société absorbée est à ce jour propriétaire d'aucun.

▪ Concernant les fonds de commerce

Le fonds de commerce transmis par l'absorbée à la société absorbante est le suivant :

Etablissement principal

- **10 rue du Gauquier 59290 WASQUEHAL**

Origine du fonds : création

Inscriptions sur le fonds : néant

Il n'existe aucune inscription, privilège ou nantissement de quelque type que ce soit, ainsi qu'il résulte de l'état des inscriptions figurant en **Annexe 10**.

▪ Concernant les établissements et baux

La société GERIM n'est pas titulaire d'un bail commercial.

▪ Concernant les titres de participations

Les participations de la société absorbée sont listées en Annexe 4.

▪ Concernant le personnel

En application de l'article L.1224-1 du Code du Travail, l'absorbante poursuivra :

- l'ensemble des contrats de travail en cours à la date d'effet de la fusion, tels que listés en **Annexe 5** et en assumera toutes les conséquences avec maintien de l'ancienneté et notamment :
- l'application de la Convention Collective en vigueur au moment du transfert
- Concernant les engagements pour retraites, il est précisé, par application du règlement CRC n° 2000-06, que la société absorbée a fait le choix de ne pas provisionner ces engagements.

Il est précisé que la société absorbée est dotée de délégués du personnel. L'absorbante supportera toutes les sommes dues au jour de la date de réalisation de la fusion et elle supportera également les congés payés non encore pris, ainsi que l'incidence des droits acquis relatifs à la période de référence en cours.

L'absorbante procédera en outre au maintien des régimes de retraite et de prévoyance

▪ **Concernant les contrats intuitu personae**

- Les contrats de location :

La société GERIM n'a pas conclu de contrats de location.

- Les emprunts bancaires :

La société GERIM n'a conclu pas d'emprunts bancaires.

- Les autres contrats conclus intuitu personae

La liste des autres contrats intuitu personae figure en **annexe 12**.

▪ **Concernant les assurances**

En application de l'article L 121-10 du Code des assurances, les assurances souscrites par l'absorbée seront transmises automatiquement à l'absorbante du fait de la réalisation de la fusion-absorption.

La liste des contrats souscrits par l'absorbée figure en **Annexe 6**.

L'absorbée informera les compagnies d'assurances auprès desquelles elle a souscrit les polices d'assurances de l'opération de fusion-absorption, et en application de l'article L 121-10 deuxième alinéa du Code des assurances, l'absorbante pourra, si elle le souhaite, résilier lesdits contrats.



L'absorbante reconnaît avoir eu communication d'un exemplaire de chacune des polices et déclare dispenser l'absorbée d'en faire plus ample désignation.

Toutefois, l'article L 121-11 du Code des assurances prévoit qu'en cas d'aliénation d'un véhicule terrestre à moteur, en ce qui concerne le véhicule aliéné, le contrat d'assurance est suspendu de plein droit à partir du lendemain, à zéro heure, du jour de l'aliénation.

L'assuré doit informer l'assureur, par lettre recommandée, de la date d'aliénation du véhicule.

A défaut de remise en vigueur du contrat par accord des parties ou de résiliation par l'une d'elles, la résiliation intervient de plein droit à l'expiration d'un délai de 6 mois à compter de la date d'aliénation.

La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION reconnaît avoir eu communication d'un exemplaire de chaque police et déclare dispenser la société absorbée d'en faire plus ample désignation.


 10 

- **Concernant les litiges en cours**

Pour les litiges qui existeraient au jour du présent projet de fusion, la société absorbante accepte de se substituer à la société absorbée pour toutes les conséquences connues et reconnues des contentieux en cours ou qui viendraient à survenir entre la date de signature du présent traité et la date de réalisation définitive de la présente fusion.

- **Concernant les engagements hors bilan de l'absorbée**

La société a conclu des engagements hors bilan (**Annexe 7**) qui seront transmis à la société absorbante par l'effet de la transmission universelle du patrimoine résultant de la fusion.

- **Concernant les marques, brevets, dessins et modèles**

La liste des titres de propriété intellectuelle (marque, brevet...) détenus par la société absorbée et transmis à la société absorbante figure en **Annexe 8**.

Les contrats d'hébergement et des noms de domaines détenus par la société absorbée sont transmis à la société absorbante.

- **Concernant les conventions conclues au sein du groupe avec la société absorbée**

La liste des conventions intra-groupe conclues avec la société absorbée figure en **Annexe 9**. Lesdites conventions seront transférées, par l'effet de la fusion, à la société absorbante.

Toutefois, les conventions ou contrats qui pourraient exister entre la société absorbée et la société absorbante, cesseront de plein droit au jour de la réalisation définitive de la présente opération de fusion.

10. CHARGES ET CONDITIONS – PRISE EN CHARGE DE L'ACTIF ET DU PASSIF

10.1 En ce qui concerne la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION :

Les présents apports sont faits sous les charges et conditions ordinaires et de droit en pareille matière, et notamment sous celles suivantes, que Monsieur Guillaume CHARTIER ès-qualité, représentant la société absorbante, oblige celle-ci à accomplir et exécuter, à savoir :

- a) La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION prendra les biens et droits, dans l'état où le tout se trouvera lors de la prise de possession sans pouvoir prétendre à aucune indemnité ni réduction de la rémunération, pour quelque cause que ce soit, et notamment pour erreur de désignation, changement dans la composition des biens existant à la date d'entrée en jouissance.
- b) Elle devra, à compter du même jour, exécuter tous traités, marchés, conventions et engagements quelconques ayant pu être contractés par la société absorbée ; la société absorbante s'estimant complètement informée à cet égard et dispensant la société absorbée d'en indiquer ici le détail. La société absorbante sera subrogée de plein droit et sans novation dans tous les droits et obligations résultant desdits contrats.
- c) La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION supportera et acquittera, à compter du jour de son entrée en jouissance, tous les impôts, contributions, taxes, primes et cotisations d'assurance, redevances d'abonnements, ainsi que toutes autres charges de toute nature, ordinaires ou

extraordinaires, qui sont ou seront inhérents à l'exploitation des biens et droits, objets de l'apport fusion.

- d) La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION sera tenue à l'acquit de la totalité du passif de la société absorbée, dans les termes et conditions où il est et deviendra exigible, au paiement de tous intérêts et à l'exécution de toutes les conditions d'actes d'emprunts ou de titres de créance pouvant exister, dans les conditions où la société absorbée serait tenue de le faire, et même avec toutes les exigibilités anticipées, s'il y a lieu, sauf à obtenir, de tous créanciers, tous accords modificatifs de ces termes et conditions.
- e) La société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION respectera les engagements pris dans le régime fiscal ci-après décrit.

10.2 En ce qui concerne la société GERIM :

Les apports à titre de fusion sont faits sous les garanties, charges et conditions ordinaires et de droit et, en outre, sous celles qui figurent dans le présent acte, à savoir :

- a) Monsieur Frédéric STERNHEIM, représentant la société GERIM s'oblige, ès-qualité, à fournir à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION tous renseignements dont cette dernière pourrait avoir besoin, à lui donner toutes signatures et à lui apporter tous concours utiles pour lui assurer vis-à-vis de quiconque la transmission des biens et droits compris dans les apports et l'entier effet des présentes conventions et notamment le transfert des permis de construire .

Il s'oblige notamment, et oblige la société qu'il représente, à faire établir, à première réquisition de la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION, tous actes complémentifs, réitératifs ou confirmatifs des présents apports et à fournir toutes justifications et signatures qui pourraient être nécessaires ultérieurement.

- b) Le représentant de la société GERIM ès-qualité, oblige celle-ci à remettre et à livrer à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION aussitôt après la réalisation de la fusion tous les biens et droits ci-dessus apportés, ainsi que tous titres et documents de toute nature s'y rapportant.
- c) Le représentant de la société GERIM oblige celle-ci à faire tout ce qui sera nécessaire pour permettre à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION d'obtenir le transfert à son profit et le maintien aux mêmes conditions, après réalisation définitive de la fusion, des prêts accordés à la société absorbée, s'il y a lieu.
- d) Le représentant de la société GERIM déclare désister purement et simplement celle-ci de tous droits de privilège et d'action résolutoire pouvant profiter à ladite société sur les biens ci-dessus apportés, pour garantir l'exécution des charges et conditions imposées à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION aux termes du présent acte.

En conséquence, il dispense expressément de prendre inscription au profit de la société absorbée pour quelque cause que ce soit.

Il est ici convenu et accepté que Monsieur Frédéric STERNHEIM est mandaté pour représenter la société absorbée GERIM au-delà de sa dissolution.

11. DECLARATIONS GÉNÉRALES :

Monsieur Frédéric STERNHEIM ès-qualité au nom de la société GERIM déclare :

- que cette société entend faire apport fusion à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION de l'intégralité des biens composant son patrimoine social, sans aucune exception ni réserve, et qu'en

conséquence il prend, ès-qualité, l'engagement formel, au cas où il se révélerait ultérieurement l'existence d'éléments omis dans la désignation ci-dessus, de constater la matérialité de leur apport par acte complémentaire, étant formellement entendu que toute erreur ou omission ne serait pas susceptible de modifier la valeur nette des apports en question,

- que les éléments de l'actif apporté, ne sont grevés d'aucune autre inscription de privilège de vendeur, hypothèque, nantissement, warrant ou gage quelconque autres que celles figurant en Annexe (**Annexe 10**).
- que la société absorbée se désiste expressément du privilège de vendeur qui pourrait théoriquement lui profiter à raison de la charge imposée à la société absorbante de supporter son passif à la date du 1^{er} janvier 2020
- que le chiffre d'affaires (hors taxes) et le résultat réalisé par elle au titre de chacun des trois derniers exercices d'exploitation se sont élevés aux montants suivants :

| <u>Exercice</u> | <u>Chiffre d'affaires net</u> | <u>Résultat</u> |
|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| 2017 | 15 302 149 € | 236 440 € |
| 2018 | 17 325 908 € | - 328 335 € |
| 2019 | 20 682 055 € | - 247 851 € |

- enfin que tous les livres de comptabilité qui se réfèrent aux droits annexés ont fait l'objet de l'inventaire prescrit par l'article L 141-2 du Code de commerce et seront dès la réalisation définitive de la fusion, remis à la société absorbante.

12. COMPTABILISATION DU MALI DE FUSION

L'écart négatif constaté entre :

- | | |
|---|-------------|
| - l'actif net à transmettre, soit | - 404 469 € |
| - et la valeur nette comptable des titres de la société absorbée dans le bilan de la société absorbante, soit | 2 787 000 € |

représentant par conséquent la somme de
constitue un mali de fusion. 3 191 469 €

Soit, un mali de fusion s'élevant à 3 191 469 €

13. DECLARATIONS FISCALES

13.1 Dispositions générales

Les soussignés, es-qualité, déclarent placer la fusion, objet des présentes, sous le régime fiscal de faveur des fusions prévu aux articles 210 A et 816 - I du Code Général des Impôts.

[Signature]

Les représentants de la société absorbée et de la société absorbante, affirment, sous les peines édictées par l'article 1837 du Code Général des Impôts, que le présent acte exprime l'intégralité de la rémunération des apports et du passif pris en charge.

En outre, les représentants de la société absorbée et de la société absorbante obligent celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur, en ce qui concerne les déclarations à faire pour le paiement de l'impôt sur les sociétés et de toutes autres impositions ou taxes que celles-ci présentent un caractère fiscal, parafiscal, social ou autre, résultant de la réalisation définitive des apports faits à titre de fusion.

13.2 Impôt sur les sociétés

Les soussignés, ès qualités, déclarent que les sociétés absorbée et absorbante sont des sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés.

En matière d'impôt sur les sociétés, conformément aux dispositions de l'article 210-0A du Code général des Impôts, les soussignés, ès qualités, déclarent soumettre la présente fusion au régime spécial des fusions prévu à l'article 210 A du Code Général des Impôts.

Les soussignés précisent, en tant que de besoin, que la présente fusion prendra, sur le plan fiscal, effet au 1^{er} Janvier 2020 et ce, conformément à l'article L 236-4 du Code de Commerce et aux prescriptions du Bulletin Officiel des Finances Publiques-Impôts (BOFIP-Impôts) sous la référence BOI-IS-FUS-40-10-10 n° 1, 12.09.2012. En conséquence, les résultats bénéficiaires ou déficitaires de la société absorbée depuis cette date jusqu'à la réalisation définitive de la fusion seront englobés dans le résultat de la société absorbante.

En vue de l'application de ce régime, la société absorbante s'oblige à respecter l'ensemble des prescriptions imposées par l'article 210-A-3 du Code Général des Impôts.

Ainsi, cet engagement formel étant par application du 1^{er} alinéa de l'article 210-A-3 du CGI exigé, elle s'engage, en tant que de besoin.

- à reprendre à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez la société absorbée, et qui ne deviennent pas sans objet du fait de la fusion ;
- à reprendre à son passif, le cas échéant, la réserve spéciale où la société absorbée a porté les plus-values à long terme antérieurement soumises à une imposition au taux réduit de 10%, de 15%, de 18%, de 19% ou de 25%, ainsi que la réserve où ont été portées, le cas échéant, par la société absorbée les provisions pour fluctuation des cours, en application de l'article 39, I, 5° du Code Général des Impôts ;
- à se substituer, le cas échéant, à la société absorbée pour la réintégration des résultats dont la prise en compte avait été différée pour l'imposition de cette dernière ;
- à calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues en apport, ou des biens qui leur sont assimilés en application de l'article 210 A 6 du Code Général des Impôts, d'après la valeur que ces biens avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la société absorbée, à la date de prise d'effet de l'opération de fusion ;
- à réintégrer dans ses bénéfices imposables à l'impôt sur les sociétés, dans les conditions et délais fixés à l'article 210 A. 3 d du Code général des impôts, les plus-values éventuellement dégagées sur les biens amortissables qui lui sont apportés. La réintégration des plus-values est effectuée par parts égales sur une période de cinq ans. Cette période est portée à quinze ans pour les constructions et

les droits qui se rapportent à des constructions ainsi que pour les plantations et les agencements et les aménagements des terrains amortissables sur une période au moins égale à cette durée. Lorsque le total des plus-values nettes sur les constructions, les plantations et les agencements et aménagements des terrains excèdent 90 % de la plus-value nette globale sur éléments amortissables, la réintégration des plus-values afférentes aux constructions, aux plantations et aux agencements et aménagements des terrains est effectuée par parts égales sur une période égale à la durée moyenne pondérée d'amortissement de ces biens.

Etant spécifié à cet égard qu'en vertu des dispositions précitées, la cession de l'un des biens amortissables reçus entraînera l'imposition immédiate de la fraction de la plus-value afférente à ce bien qui n'aurait pas encore été réintégrée à la date de ladite cession. En contrepartie, les amortissements et les plus-values ultérieurs afférents aux éléments amortissables sont calculés d'après la valeur qui leur a été attribuée lors de l'apport.

Pour le calcul de la durée moyenne d'amortissement des biens mentionnés à l'article 210-A-3-d du Code Général des Impôts, il sera fait application des termes du Bulletin Officiel des Finances Publiques-Impôts (BOFIP-Impôts) sous la référence BOI-IS-FUS-10-20-40-20 n° 100 et 110, 04-05-2016.

- à inscrire à son bilan, les éléments apportés autres que les immobilisations ainsi que les biens qui leur sont assimilés en application de l'article 210 A 6 du code général des impôts, pour la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société absorbée. A défaut, la société absorbante devra comprendre, dans ses résultats de l'exercice au cours duquel intervient l'opération de fusion, le profit correspondant à la différence entre la nouvelle valeur de ces éléments et la valeur qu'ils avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la société absorbée ;
- à assimiler, conformément à l'article 210 A-5, les droits afférents à un contrat de crédit-bail conclu dans les conditions prévues aux 1 et 2 de l'article L 313-7 du Code Monétaire et Financier à des éléments de l'actif immobilisé, amortissables ou non amortissables, dans les conditions prévues à l'article 39 duodecies A ; et à calculer, pour application du c du 3 de l'article 210 A, en cas de cession ultérieure des droits afférents à un contrat de crédit-bail qui sont assimilés à des éléments non amortissables ou de cession du terrain, la plus-value d'après la valeur que ces droits avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la société absorbée ;

Etant entendu que les dispositions de l'article 210 A-5 s'appliquent aux droits afférents aux contrats de crédit bail portant sur des éléments incorporels amortissables d'un fonds de commerce ou d'un fonds artisanal.

- à assimiler, conformément à l'article 210 A-6, les titres de portefeuille dont le résultat de cession est exclu du régime des plus et moins-values à long terme conformément à l'article 219 du CGI à des éléments de l'actif immobilisé ; et à calculer pour l'application du c du 3 de l'article 210 A, en cas de cession de ces titres, la plus-value d'après la valeur que ces titres avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la société absorbée ;
- à reprendre, le cas échéant, les engagements pris antérieurement par la société absorbée à l'occasion de fusions ou d'opérations assimilées ;
- à accomplir les obligations déclaratives prévues à l'article 54 septies du Code Général des Impôts et à joindre, en application de l'article 54 septies I du CGI, à sa déclaration de résultats souscrite au titre de l'exercice de réalisation de l'opération et des exercices suivants et ce, tant que subsistent à l'actif du bilan des éléments auxquels est attaché un report d'imposition, un état de suivi des valeurs fiscales des éléments amortissables et non amortissables apportés et bénéficiant d'un sursis d'imposition établi conformément à l'article 38 quinquies de l'annexe III au Code Général des Impôts ;

Y

fs

- et à tenir en application de l'article 54 septies II du Code Général des Impôts le registre de suivi des plus values sur les éléments d'actif non amortissables dont l'imposition a été reportée et à conserver dans les conditions prévues à l'article L 102 B du L.P.F jusqu'à la fin de la 3ème année qui suit celle au titre de laquelle le dernier bien apporté, porté sur le registre, est sorti de son actif.

En outre, dans la mesure où, par application des dispositions du Règlement CRC n° 2004-01 du 4 mai 2004 (JO du 07 juin 2004), les apports se font sur la base de la valeur nette comptable au 31 décembre 2019, et conformément aux dispositions du Bulletin Officiel des Finances Publiques-Impôts (BOFIP-Impôts) sous la référence BOI-IS-FUS-30-10 n° 1, 12.09.2012, la société absorbante reprendra à son bilan les écritures comptables de la société absorbée, en faisant ressortir l'éclatement des valeurs nettes comptables entre la valeur d'origine des éléments de l'actif immobilisé, les amortissements et les provisions pour dépréciation constatés ; et elle continuera de calculer les dotations aux amortissements à partir de la valeur d'origine qu'avaient les biens dans les écritures de la société absorbée.

Conformément à l'article 42 septies du code général des impôts la société absorbante déclare exercer l'option prévue à cet article et s'engage en conséquence à procéder elle-même à la réintégration de la fraction des subventions d'équipement non encore rapportées à la date d'effet de la fusion par la société absorbée.

Il est ici précisé qu'il n'y a pas de subventions restant à imposer au 31/12/2019.

De surcroît, la société absorbante s'engage à se substituer, le cas échéant, aux engagements de la société absorbée en ce qui concerne la fraction de la provision pour investissements non encore employée à la date de l'opération, conformément à l'article 237 bis A II.4 du Code Général des Impôts.

Par ailleurs, en application de l'article 210 A, 3 et de l'article 39 quaterdecies, 2 du Code Général des Impôts, la société absorbante s'engage, en tant que de besoin, à procéder elle-même à la réintégration des plus-values à court terme afférentes à des biens amortissables, réalisée à la suite de la perception d'indemnités d'assurances ou de l'expropriation d'immeubles, dont la prise en compte a été différée pour l'imposition de la société absorbée en application de l'articles 39 quaterdecies, 1 ter du Code Général des Impôts.

Enfin la société absorbante, au nom et pour le compte de la société absorbée, s'oblige à respecter les prescriptions légales et notamment :

- à informer, dans le délai de quarante-cinq jours mentionné à l'article 201-I du Code Général des Impôts et courant à compter de la date de publication dans un journal d'annonces légales de la présente opération de fusion, au service des impôts dont la société absorbée relève de la cessation d'activité de cette dernière et de leur faire connaître la date à laquelle la fusion a été effective ainsi que l'identité et l'adresse de la société absorbante ;
- à produire, dans le délai de soixante jours mentionné à l'article 201-3 du Code Général des Impôts et courant à compter de la date de publication dans un journal d'annonces légales de la présente opération de fusion, un bilan de cessation d'activité de la société absorbée et la déclaration de ses résultats, au service des impôts dont elle relève ;
- à joindre en application de l'article 54 septies I du Code Général des Impôts à ce bilan de cessation d'activité, un état de suivi des valeurs fiscales des éléments amortissables et non amortissables apportés et bénéficiant d'un sursis d'imposition, établi conformément à l'article 38 quindecies de l'annexe III au Code Général des Impôts.

13.3 Taxe sur la valeur ajoutée

La présente opération de fusion constitue la transmission d'une universalité de biens, visée par les dispositions de l'article 257 bis du C.G.I. et par les prescriptions du Bulletin Officiel des Finances Publiques-Impôts (BOFIP-Impôts) notamment sous la référence BOI-TVA-CHAMP-10-10-50-10 n° 1 et suivants, 01.10.2012, BOI-TVA-DED-60-20-10, 02.03.2016 ainsi que la décision de Rescrit référencée RES n° 2005/34 (TVA) publiée le 12.01.2006.

Les sociétés absorbante et absorbée sont toutes deux assujetties et redevables de la TVA sur la totalité de leur chiffre d'affaires et au titre de l'universalité transmise.

La société absorbante sera donc purement et simplement subrogée dans les droits et obligations de la société absorbée.

Ainsi :

- le crédit de TVA dont la société absorbée disposera éventuellement à la date où elle cessera juridiquement d'exister, sera transféré purement et simplement au profit de la société absorbante ; laquelle s'engage à adresser au service des impôts dont elle dépend, une déclaration indiquant le montant du crédit de TVA transféré, et à en fournir, sur sa demande, la justification comptable (BOI-TVA-DED-50-20-20 n° 130, 06-05-2015).
- En ce qui concerne les apports de biens d'investissements, de marchandises et de biens meubles incorporels, compris dans la présente transmission d'universalité, ceux-ci seront, conformément aux dispositions de l'article 257 bis du CGI, dispensés de TVA.

La société absorbante sera, en effet, réputée, conformément au I de l'article 257 bis du CGI précité, continuer la personne de la société absorbée, notamment à raison des régularisations de la taxe déduite, par cette dernière.

Il est par ailleurs précisé qu'au titre des biens donnés en location et pour lesquels la société absorbée a opté pour l'assujettissement des loyers à la TVA la société absorbante entend poursuivre l'activité de location soumise à TVA et s'engage dès après la réalisation de la fusion à exercer l'option pour l'assujettissement des loyers à la TVA au titre de ces mêmes biens.

La société absorbante sera donc tenue aux régularisations prévues à l'article 207 de l'annexe II du CGI qui auraient été exigibles si la société absorbée avait continué à utiliser ces biens.

Conformément aux dispositions de l'article 287-5-c du CGI commenté au BOI-TVA-DECLA 20-30-20 n° 20, 12.09.2012, le montant total hors taxes de la présente transmission devra être mentionné sur la déclaration de chiffre d'affaires de la société absorbée et sur celle de la société absorbante, souscrite au titre du mois, ou le cas échéant de la période, au cours duquel la présente opération de fusion est devenue définitive. Ce montant devra être mentionné sur la ligne 05 « Autres opérations non imposables ».

Enfin, en application des articles 286-I-1° du Code Général des Impôts et 36 de l'annexe IV au CGI, la société absorbante s'engage, au nom et pour le compte de la société absorbée, à informer le service des impôts des entreprises auprès duquel cette dernière dépose ses déclarations de TVA de la cessation de son activité dans les 30 jours suivant la date d'effet de l'opération de fusion, c'est-à-dire, en principe, la dernière assemblée générale ayant approuvé l'opération.

13.4 Enregistrement

Pour les perceptions de droits d'enregistrement, les soussignés déclarent expressément que la société absorbée et que la société absorbante sont deux sociétés passibles de l'impôt sur les sociétés et qu'elles entendent ainsi placer la présente opération sous le régime fiscal de l'article 816 du Code Général des Impôts concernant les actes constatant des opérations de fusions. En conséquence, la fusion sus visée sera soumise au seul droit fixe de 500 €, le capital social de la société absorbante étant supérieur à 225.000 € à l'issue de l'opération.

Les parties conviennent expressément en tant que de besoin que le passif apporté sera imputé prioritairement sur l'actif circulant (créances, stocks et divers) et sur les charges constatées d'avance puis sur les immobilisations financières.

13.5 Déclarations relatives aux taxes assises sur les salaires

Nonobstant ce qui suit, la Société Absorbante devra faire son affaire personnelle du paiement des taxes assises sur les salaires à compter de son entrée en jouissance et prendra à sa charge, à compter de cette même date, toutes les obligations relatives aux taxes et participations assises sur les salaires, à la formation professionnelle continue, au congé formation et à la participation des salariés aux résultats de l'entreprise concernant le personnel repris.

La Société Absorbante produira notamment, au nom et pour le compte de la Société Absorbée, les déclarations relatives à la taxe sur les salaires, la taxe d'apprentissage, la participation au financement de la formation professionnelle continue et la participation des employeurs à l'effort de construction, dans le délai de 60 jours prévu à l'article 201-3 du Code Général des Impôts, au titre des salaires payés entre le 1er janvier 2020 et la date de réalisation effective de la fusion. En application de l'article R. 6331-33 du Code du travail, relatif à la participation au financement de la formation professionnelle continue, la Société Absorbante produira également dans les 60 jours de la cessation d'entreprise, la déclaration relative à l'année précédente.

Dans ce même délai de 60 jours, la Société Absorbante s'engage à verser, au nom et pour le compte de la Société Absorbée le montant de la taxe sur les salaires dont la Société Absorbée est redevable le cas échéant et le montant de la taxe d'apprentissage dont la Société Absorbée est redevable, après imputation des dépenses libératoires qu'elle a supportées le cas échéant depuis le début de l'année civile.

S'agissant de la participation à l'effort de construction, conformément aux dispositions mentionnées au BOI-TPS-PEEC-40-20141218 (§§250-260), la Société Absorbante en tant que nouvel exploitant peut demander à être subrogée dans l'ensemble des droits et obligations de l'ancien exploitant, la Société Absorbée, et ainsi bénéficier du droit au report des investissements excédentaires de son prédécesseur. En revanche, la Société Absorbante est tenue d'assumer les obligations susceptibles d'incomber à la Société Absorbée à raison, notamment d'investissements antérieurs.

Cet avantage est subordonné aux deux conditions suivantes :

- les investissements réalisés antérieurement par la Société Absorbée au titre de la participation obligatoire (immeubles, etc.) doivent être repris au bilan de la Société Absorbante ;
- la Société Absorbante doit prendre l'engagement exprès de se soumettre aux obligations pouvant incomber à la Société Absorbée du chef desdits investissements. Cet engagement doit être transmis au service des impôts dont relève l'entreprise.

Conformément aux dispositions mentionnées au BOI-TPS-PEEC-40-20141218 (§§280), en cas de fusion-absorption ou d'opérations assimilées placées sous le régime spécial des fusions, la prise en charge par la Société Absorbante des obligations de la Société Absorbée, qui entraîne le bénéfice du report des excédents d'investissements, résulte d'un engagement joint à la déclaration fiscale de cessation d'activité souscrite en application de l'article 201 du CGI et de l'article 221 du CGI, quand bien même l'engagement de la Société Absorbante serait constaté dans l'acte de fusion.

La Société Absorbante déclare par la présente qu'elle est informée de la possibilité qui lui est offerte de reprendre le cas échéant, les engagements de la Société Absorbée, sous réserve de reprendre également les obligations de cette dernière eu égard auxdits investissements. En fonction de l'existence ou non d'excédents d'investissements et d'éventuelles obligations y afférentes, la Société Absorbante se réserve la possibilité de joindre ou non à la déclaration de cessation d'activité de la Société Absorbée l'engagement susvisé.

13.6 Déclaration annuelle des honoraires

La société absorbante souscrira, au nom et pour le compte de la société absorbée, la déclaration annuelle des honoraires (DAS2), pour la période comprise entre le 1er janvier 2020 et la date de réalisation de la fusion, dans un délai de 60 jours susmentionné.

13.7 Contribution économique territoriale

Au regard de la contribution économique territoriale (CET), la fusion génère un changement d'exploitant, générant notamment les obligations déclaratives ci-dessous rappelées.

En application de l'article 1477 II-b du Code Général des Impôts, la société absorbée, en tant qu'ancien exploitant, doit adresser sur papier libre, avant le 1er janvier de l'année suivant celle de l'opération, soit au plus tard le 31 décembre 2020, au service des impôts dont elle relève, une déclaration de changement d'exploitant pour les besoins de la Cotisation Foncière des Entreprises en précisant notamment la date de la fusion et l'identité de la société absorbante.

La société absorbante, en sa qualité de nouvel exploitant, souscrira pour les besoins de la Cotisation Foncière des Entreprises une déclaration provisoire n° 1447 C, avant le 1er janvier de l'année suivant celle de la fusion, soit au plus tard le 31 décembre 2020, visant à informer l'Administration fiscale de l'opération de fusion. Néanmoins, cette déclaration étant estimative, les bases mentionnées pourront faire l'objet d'une régularisation, par le biais de la déclaration 1447M, qui sera déposée avant le deuxième jour ouvré suivant le 1er mai de l'année suivant celle de l'opération.

Pour les besoins de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises, la société absorbante souscrira, au nom et pour le compte de la société absorbée, la déclaration de valeur ajoutée n°1330-CVAE ainsi que la déclaration liquidative n° 1329-DEF relatives à la valeur ajoutée produite pendant la période qui court du jour de l'ouverture de l'exercice en cours lors de la fusion jusqu'à la date de la réalisation définitive de l'opération, dans le délai de soixante jours courant à compter de la date de publication dans un journal d'annonces légales de la présente opération de fusion.

Et plus généralement, les sociétés absorbée et absorbante devront se conformer aux dispositions fiscales, parafiscales, sociales et autres applicables du fait de l'opération de fusion.

X

14. DISSOLUTION DE LA SOCIÉTÉ GERIM NON SUIVIE DE LIQUIDATION :

Du fait de la transmission universelle du patrimoine de la société absorbée à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION, la société GERIM se trouvera dissoute de plein droit par le seul fait de la réalisation définitive de la fusion, c'est-à-dire à l'issue de la réalisation de la condition suspensive telle que mentionnée à l'article 15 ci-après.

L'ensemble du passif de la société absorbée devant être entièrement transmis à la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION, la dissolution de la société GERIM du fait de la fusion ne sera suivie d'aucune opération de liquidation de cette société.

15. REALISATION DE LA FUSION

La fusion projetée est subordonnée à l'approbation de l'opération de fusion par l'associé unique de la société absorbante.

La fusion deviendra définitive à l'issue de la réalisation de cette décision.

A défaut de réalisation de l'opération, le 31 Décembre 2020 au plus tard, le présent projet sera considéré comme nul et de nul effet, sans indemnité de part ni d'autre.

16. STIPULATIONS DIVERSES

16.1 POUVOIRS POUR LES FORMALITES

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer tous dépôts, mentions ou publications où besoin sera, ainsi que, plus généralement, pour effectuer toutes formalités qui s'avèreraient nécessaires dans le cadre de la réalisation de la fusion et, notamment, les dépôts au Greffe du Tribunal de Commerce.

Les sociétés participantes s'engagent à donner les signatures nécessaires à l'accomplissement de toutes formalités relatives à l'opération projetée.

16.2 FRAIS ET DROITS

Les frais, droits et honoraires occasionnés par la fusion seront supportés par la société absorbante.

Fait en deux (2) originaux
A WASQUEHAL
Le 18/12/2020

Pour la société RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION
Monsieur Guillaume CHARTIER



Pour la société GERIM
Monsieur Frédéric STERNHEIM



LISTE DES ANNEXES

- Annexe 1 : Comptes annuels de la société absorbée au 31/12/2019
- Annexe 2 : Comptes annuels de la société absorbante au 31/12/2019
- Annexe 3 : Liste des biens et droits immobiliers
- Annexe 4 : Liste des participations
- Annexe 5 : Liste du personnel transféré
- Annexe 6 : Liste des contrats d'assurances souscrits par la société absorbée
- Annexe 7 : Liste des engagements hors bilan conclus par la société absorbée
- Annexe 8 : Liste des droits de propriété intellectuelle transmis à la société absorbante (marques)
- Annexe 9 : Liste des conventions conclues au sein du groupe RABOT DUTILLEUL avec la société absorbée
- Annexe 10 : Etat des inscriptions
- Annexe 11 : Liste des immobilisations de la société absorbée au 31/12/2019
- Annexe 12 : Contrats intuitu personae

**RABOT DUTILLEUL
CONSTRUCTION**

10 Avenue DE FLANDRE

59290 WASQUEHAL

Comptes annuels au 31/12/2019

**Rabot Dutilleul
Construction** 

Handwritten initials

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

| | |
|--------------------|---|
| Bilan - Actif | 3 |
| Bilan - Passif | 4 |
| Compte de résultat | 5 |

Annexes

| | |
|---|----|
| Annexe | 8 |
| Immobilisations | 11 |
| Amortissements | 12 |
| Provisions et dépréciations | 13 |
| Annexe RAN 2019 | 14 |
| Créances et dettes | 15 |
| Produits à recevoir | 16 |
| Charges à payer | 17 |
| Charges et produits constatés d'avance | 18 |
| Charges et produits exceptionnels | 19 |
| Composition du capital social | 20 |
| Variation des capitaux propres | 21 |
| Ventilation du chiffre d'affaires | 22 |
| Transfert de charges | 23 |
| Engagements de crédit-bail | 24 |
| Engagements hors bilan | 25 |
| Dettes garanties par des sûretés réelles | 26 |
| Situation fiscale différée et latente | 27 |
| Effectif moyen | 28 |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société | 29 |
| Filiales | 30 |
| Participations | 31 |

Bilan - Actif

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 5 587 477 | 935 119 | 4 652 358 | 166 190 |
| Fonds commercial | 6 563 293 | | 6 563 293 | 6 563 293 |
| Autres immobilisations incorporelles | 111 142 | | 111 142 | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | 9 936 509 | 5 006 716 | 4 929 793 | 3 415 597 |
| Autres immobilisations corporelles | 2 509 690 | 1 756 590 | 753 100 | 911 993 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 60 156 270 | 3 592 279 | 56 563 990 | 2 953 844 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 390 792 | 35 419 | 355 373 | 353 202 |
| Autres immobilisations financières | 5 254 167 | 5 754 | 5 248 413 | 7 803 433 |
| ACTIF IMMOBILISE | 90 509 341 | 11 331 878 | 79 177 463 | 22 167 551 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 470 478 | | 470 478 | 567 200 |
| En-cours de production de biens | 5 440 | | 5 440 | 36 910 |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 3 589 156 | | 3 589 156 | 4 142 697 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 69 396 845 | 940 695 | 68 456 150 | 52 814 715 |
| Autres créances | 29 103 874 | 3 794 253 | 25 309 620 | 72 911 519 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | 155 | | 155 | |
| Disponibilités | 6 754 294 | | 6 754 294 | 18 665 720 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 514 117 | | 514 117 | 467 858 |
| ACTIF CIRCULANT | 109 834 358 | 4 734 948 | 105 099 410 | 149 606 619 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | 198 750 | | 198 750 | 252 955 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 200 542 449 | 16 066 826 | 184 475 623 | 172 027 126 |

Bilan - Passif

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 9 261 401) | 9 261 401 | 8 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 12 650 018 | 10 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 800 000 | 800 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | 35 207 | 35 207 |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | 277 763 | 277 763 |
| Report à nouveau | -8 016 867 | 973 374 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -23 041 668 | -8 990 241 |
| Subventions d'investissement | 11 427 | 11 427 |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | -8 022 719 | 1 107 540 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 15 526 296 | 10 008 119 |
| Provisions pour charges | 3 014 496 | 972 340 |
| PROVISIONS | 18 540 792 | 10 980 459 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | 4 165 000 | |
| Autres emprunts obligataires | 18 335 880 | 12 548 859 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 13 346 187 | 5 486 147 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | 11 682 261 | 13 673 030 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 69 723 218 | 72 056 482 |
| Dettes fiscales et sociales | 31 576 429 | 27 493 764 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 830 834 | 123 798 |
| Autres dettes | 5 653 944 | 10 560 209 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 18 643 796 | 17 996 837 |
| DETTES | 173 957 550 | 159 939 127 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 184 475 623 | 172 027 126 |

Compte de résultat

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises | 12 550 | | 12 550 | |
| Production vendue de biens | 256 294 714 | | 256 294 714 | 201 552 105 |
| Production vendue de services | 10 069 831 | 976 580 | 11 046 410 | 11 444 777 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 266 377 095 | 976 580 | 267 353 674 | 212 996 883 |
| Production stockée | | | -31 470 | -79 621 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 6 796 479 | 3 945 170 |
| Autres produits | | | 1 857 353 | 654 856 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 275 976 037 | 217 517 288 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 5 569 | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 24 262 424 | 26 787 278 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 116 333 | -257 728 |
| Autres achats et charges externes | | | 208 321 417 | 143 874 182 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 321 198 | 2 654 140 |
| Salaires et traitements | | | 27 929 800 | 28 451 795 |
| Charges sociales | | | 18 830 264 | 19 289 608 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 1 332 642 | 1 191 692 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 2 050 | 170 506 |
| Dotations aux provisions | | | 7 965 200 | 4 841 680 |
| Autres charges | | | 580 009 | 586 093 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 291 666 906 | 227 589 244 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -15 690 869 | -10 071 957 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | 1 938 114 | 1 605 723 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | 104 090 | 18 159 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 744 221 | 544 523 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 2 171 | 2 278 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 87 008 | 596 213 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | 12 534 | 4 676 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | 745 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 845 934 | 1 148 435 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 3 540 000 | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 906 617 | 1 281 797 |
| Différences négatives de change | | | 13 155 | 22 636 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 4 459 772 | 1 304 433 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -3 613 838 | -155 998 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | -17 470 682 | -8 640 391 |

Compte de résultat

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 6 017 | 6 042 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 692 478 | 656 195 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | 5 156 946 | 51 458 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 5 855 440 | 713 695 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 071 453 | 7 382 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 815 591 | 33 595 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 8 270 402 | 1 071 585 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 11 157 445 | 1 112 562 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -5 302 004 | -398 867 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 268 981 | -49 017 |
| TOTAL DES PRODUITS | 284 615 525 | 220 985 141 |
| TOTAL DES CHARGES | 307 657 193 | 229 975 382 |
| BENEFICE OU PERTE | -23 041 668 | -8 990 241 |

Annexe

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un travail de réorganisation et de simplification de l'organigramme du Groupe Rabot Dutilleul a été mené au cours de l'année 2019.

Les principales mesures de cette réorganisation juridique consistent dans :

- La fusion-absorption de la société Rabot Dutilleul Investissement par sa filiale la société Rabot Dutilleul Construction, avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2019
- L'apport attribution de la totalité des titres de la société RD Corp à la société Rabot Dutilleul le 22 juillet 2019
- L'apport attribution de la marque Nacarat à la société Rabot Dutilleul le 22 juillet 2019
- La réduction de capital par attribution de titres Nacarat au profit de la société Rabot Dutilleul le 23 juillet 2019

Consécutivement à ces opérations, les capitaux propres de Rabot Dutilleul Construction ont été augmentés de 7,9 M€ et la créance de la société Rabot Dutilleul Construction sur la société Rabot Dutilleul Investissement d'un montant de 32,6 M€ a été apurée.

L'activité de Rabot Dutilleul Construction fait face depuis le début de l'année 2018 à une forte augmentation des coûts sous la pression d'un marché dynamique, notamment sous l'effet du Grand Paris. Rabot Dutilleul Construction intervient en qualité d'entrepreneur général sur des marchés négociés au forfait avec jusqu'à 18 mois d'avance sur leur exécution effective. En conséquence la forte augmentation des coûts n'a pu être répercutée aux clients finaux, entraînant les pertes constatées dans l'exercice.

Les mesures prises préalablement à la crise sanitaire liée au virus COVID-19 devaient cependant permettre de revenir à un exercice à l'équilibre d'exploitation en 2020.

D'autre part, le Président du Tribunal de Commerce de Lille Métropole a accepté de désigner par ordonnance en date du 9 octobre 2019, Maître Hélène Bourbouloux et Maître Benjamin Tamboise, administrateurs judiciaires, en qualité de conciliateurs de la société Rabot Dutilleul Construction. A l'issue des négociations un protocole de conciliation a été signé le 23 janvier 2020 puis homologué par le Tribunal de Commerce de Lille Métropole par jugement en date du 31 janvier 2020. Les principaux termes de l'accord sont :

- Apport en compte courant d'actionnaire bloqué (un million d'euros)
- Mise en place d'un moratoire fiscal et social (sept millions d'euros)
- Mise en place d'un financement relais (dix millions d'euros)
- Maintien des lignes de crédit existantes (dont les lignes d'engagement par signature)
- Engagement de mise en œuvre de solutions de renforcement des fonds propres et de réalisation d'actifs

Arrêt des activités construction en Pologne : le 14 novembre 2019, une demande de mise en liquidation de la société RD BUD a été déposée auprès du tribunal de commerce de Varsovie.

Le 20 février 2020, le tribunal de commerce de Varsovie a prononcé la mise en liquidation judiciaire de la société RD BUD. Les incidences de la liquidation sur le compte de résultat ont été enregistrées en charges exceptionnelles pour 2,5 M€ et en charges d'exploitation pour 0,8 M€.

Arrêt des activités de construction en Allemagne : une provision pour comblement de passif de la société RD BAU Projekt a été comptabilisée en charges exceptionnelles pour 1,8 M€ suite à la décision en 2019 de l'arrêt de cette activité dans le courant de l'année 2020.

II - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Entre la date de clôture de l'exercice, le 31 décembre 2019, et la date d'approbation des comptes, est survenue une crise sanitaire d'ampleur mondiale liée au virus COVID-19.

Les mesures de confinement rendues nécessaires ont eu un impact immédiat sur l'activité de l'entreprise avec un arrêt de la quasi-totalité des chantiers le 16 mars 2020.

La majeure partie des collaborateurs a d'abord été immédiatement placée en activité partielle, puis l'entreprise s'est rapidement organisée pour reprendre l'activité à partir du 25 Avril puis progressivement au cours du mois de mai 2020. Cette période inédite a un effet significatif sur le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice 2020.

Les décisions prises par la direction ont permis de construire des prévisions de trésorerie permettant à la société de faire face à ses engagements. Ces prévisions prennent en compte :

- Des mesures d'activité partielle ainsi que des moratoires de paiement,
- La réalisation d'un actif prévue en septembre 2020 dont le processus est en cours à la date d'arrêté,
- Une demande d'octroi de PGE.

La prise en compte de ces éléments prévisionnels permet de se placer dans le principe de continuité d'exploitation.

Annexe

III - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03, approuvé par l'arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au J.O. le 15 octobre 2014. Ce dernier a notamment été modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 porte sur les modalités d'amortissement des fonds de commerce ainsi que leur test annuel de valorisation.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial de 6 563 293 € correspond principalement à un mali technique de 6 097 961 € qui a été comptabilisé suite à l'apport de l'activité de la société CONTRACTS MIDDLE EAST augmenté du propre fond commercial de STEFCO qui en a fait apport à titre de fusion à notre société pour 13 720 € en 2016, du propre fond commercial de NORLIT qui en a fait apport à titre de fusion à notre société pour 6 098 € majoré du mali de fusion pour un montant de 445 514€ en 2018. Le fonds commercial n'est pas amorti. Il a fait l'objet d'un test de dépréciation systématique à la clôture, dès la présence d'un indice de perte de valeur, qui conduit à constater une dépréciation lorsque sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

AMORTISSEMENTS

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes (durée d'utilité) :

| | |
|--------------------------------------|------------|
| - Logiciels informatiques | 3 à 5 ans |
| - Matériel de chantier | |
| => Grues | 14 ans |
| => Bungalows | 10 ans |
| => Étais et poutres | 10 ans |
| => Autres | 2 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 4 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 4 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

Le mode d'amortissement comptable est le linéaire.

TITRES DE PARTICIPATION ET CREANCES RATTACHEES

Ils figurent au bilan pour leur coût d'achat. Les frais d'acquisitions sont retenus pour la détermination des coûts d'achats.

Une provision pour dépréciation des titres et des créances rattachées est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur figurant à l'actif (les frais d'acquisition de titres étant inclus dans le coût d'achat).

Une provision pour risques et charges est comptabilisée en complément de la provision pour dépréciation dans l'hypothèse d'un nouveau financement au-delà de la date de clôture de l'exercice, des pertes de la filiale concernée.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode "Premier entré/Premier sorti".

Annexe

METHODE DE COMPTABILISATION DES RESULTATS DE CHANTIERS

Pour les chantiers, la méthode utilisée est celle de l'avancement. Les éventuelles pertes à terminaison font l'objet d'une provision pour risques et charges.

CLIENTS

La perte estimée au jour de clôture est provisionnée à 100%.

CREANCES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

L'ensemble des sinistres et risques, autres que les pertes à terminaison, et non couverts par les contrats d'assurance font l'objet d'une provision basée sur la meilleure estimation des risques encourus à la date de la clôture.

SOCIETE EN PARTICIPATION

Les opérations des chantiers traités dans le cadre d'une S.E.P. sont enregistrées dans des comptabilités autonomes. La méthode utilisée de comptabilisation des résultats de chantiers exécutés en participation est celle de l'avancement. Chaque associé n'enregistre dans sa comptabilité que la quote-part de résultat de l'exercice déterminée par le gérant.

IV - IMPOTS SUR LES SOCIETES

RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION a conclu une convention d'intégration fiscale avec sa société mère RABOT DUTILLEUL.
De par cette convention, RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION supporte comme en l'absence d'intégration la charge d'impôts qui lui est propre.

Immobilisations

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 16 173 016 | | 111 142 |
| Terrains | | | |
| | Dont composants | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 7 565 926 | | 2 514 961 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 597 811 | | 18 604 |
| Matériel de transport | 1 123 549 | | 5 580 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 763 996 | | 1 082 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 10 051 282 | | 2 540 227 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 61 295 054 | | 2 279 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 8 276 319 | | 5 258 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 69 571 373 | | 7 537 |
| TOTAL GENERAL | 95 795 671 | | 2 658 906 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|------------------|-------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | 4 022 245 | 12 261 913 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | 144 378 | 9 936 509 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 616 415 | |
| Matériel de transport | | 932 | 1 128 197 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 765 079 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 145 310 | 12 446 199 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | 1 141 064 | 60 156 270 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 2 636 618 | 5 644 959 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 3 777 682 | 65 801 229 | |
| TOTAL GENERAL | | 7 945 237 | 90 509 341 | |

Amortissements

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|---------------|------------------|
| FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 791 120 | 143 999 | | 935 119 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 4 150 330 | 950 279 | 93 893 | 5 006 716 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 261 501 | 51 038 | | 312 539 |
| Matériel de transport | 659 514 | 106 690 | 932 | 765 271 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 652 349 | 26 431 | | 678 779 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 5 723 693 | 1 134 439 | 94 825 | 6 763 306 |
| TOTAL GENERAL | 6 514 813 | 1 278 438 | 94 825 | 7 698 425 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| FRAIS ETBL | | | | | | | |
| AUT. INC. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentation | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | 252 955 | | 54 205 | 198 750 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Provisions et dépréciations

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 11 427 | | | 11 427 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | 11 427 | | | 11 427 |
| Provisions pour litiges | 8 726 951 | 8 580 645 | 2 954 633 | 14 352 964 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 1 843 773 | 561 856 | 1 482 297 | 923 332 |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 4 773 840 | 3 107 496 | 4 616 840 | 3 264 496 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 15 344 564 | 12 249 998 | 9 053 770 | 18 540 792 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | 762 245 | | 762 245 | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | 50 000 | 3 542 279 | | 3 592 279 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | 41 173 | | | 41 173 |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | 766 098 | 191 121 | 16 524 | 940 695 |
| Autres dépréciations | | 3 794 253 | | 3 794 253 |
| DEPRECIATIONS | 1 619 516 | 7 527 654 | 778 769 | 8 368 401 |
| TOTAL GENERAL | 16 975 507 | 19 777 651 | 9 832 539 | 26 920 620 |

| | | | |
|---|-----------|-----------|--|
| Dotations et reprises d'exploitation | 7 967 250 | 4 675 592 | |
| Dotations et reprises financières | 3 540 000 | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | 8 270 402 | 5 156 946 | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | |

Annexe RAN 2019

Immobilisations

| Rubriques | RDC 2018 | Correction suite fusions | RAN à l'ouverture |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 520 603 | 8 652 412 | 16 173 016 |
| Terrains | | | |
| | | Dont composants | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 7 565 926 | | 7 565 926 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 597 811 | | 597 811 |
| Matériel de transport | 1 123 549 | | 1 123 549 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 763 996 | | 763 996 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 10 051 282 | | 10 051 282 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 3 671 603 | 57 623 452 | 61 295 054 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 8 197 808 | 78 511 | 8 276 319 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 11 869 410 | 57 701 963 | 69 571 373 |
| TOTAL GENERAL | | | |

Provisions

| Rubriques | RDC 2018 | Correction suite fusions | RAN à l'ouverture |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Provisions pour litiges | 8 164 346 | 562 605 | 8 726 951 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | 1 843 773 | | 1 843 773 |
| Autres provisions pour risques et charges | 972 340 | 3 801 500 | 4 773 840 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 10 980 459 | 4 364 105 | 15 344 564 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | 762 245 | 762 245 |
| Dépréciations titres de participation | 717 759 | (667 759) | 50 000 |
| Dépréciations autres immobilis. financières | 41 173 | | 41 173 |
| Dépréciations comptes clients | 766 098 | | 766 098 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 525 030 | 94 486 | 1 619 516 |
| TOTAL GENERAL | | | |

Créances et dettes

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|--------------------|--------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 390 792 | 390 792 | |
| Autres immobilisations financières | 5 254 167 | 5 254 167 | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 089 912 | 1 089 912 | |
| Autres créances clients | 68 306 933 | 68 306 933 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 52 049 | 52 049 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 5 952 853 | 5 952 853 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 9 641 464 | 9 641 464 | |
| Débiteurs divers | 13 457 507 | 13 457 507 | |
| Charges constatées d'avance | 514 117 | 514 117 | |
| TOTAL GENERAL | 104 659 794 | 104 659 794 | |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | 4 165 000 | 165 000 | 4 000 000 | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 15 855 053 | 15 855 053 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | 2 480 827 | 1 174 774 | 1 306 054 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 69 723 218 | 69 723 218 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 195 050 | 1 195 050 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 4 629 492 | 4 629 492 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 25 255 770 | 25 255 770 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 496 117 | 496 117 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 830 834 | 830 834 | | |
| Groupe et associés | 13 346 187 | 13 346 187 | | |
| Autres dettes | 5 653 944 | 5 653 944 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 18 643 796 | 18 643 796 | | |
| TOTAL GENERAL | 162 275 289 | 156 969 235 | 5 306 054 | |

Emprunts souscrits en cours d'exercice 5 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 534 612

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Produits à recevoir

| Libellé | 31/12/2019 |
|--|----------------------|
| PRODUITS A RECEVOIR | |
| AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | |
| INTERETS COURUS SUR PRETS | 6 293,28 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | 6 293,28 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | |
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 4 226 971,41 |
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR Auxiliar | 12 415 220,19 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 16 642 191,60 |
| AUTRES CREANCES | |
| FRS AVOIRS A RECEVOIR | 634 076,08 |
| FRS AVOIRS A RECEVOIR Auxiliaires | 102 798,24 |
| GROUPE INTERETS A RECEVOIR Auxiliar | 37 158,63 |
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 19 346,28 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | 793 379,23 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | 17 441 864,11 |

Charges à payer

| Libellé | 31/12/2019 |
|--|----------------------|
| CHARGES A PAYER | |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT | |
| INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS OBLIGA | 165 000,00 |
| INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS | 67 999,97 |
| TOTAL EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT | 232 999,97 |
| EMPRUNTS DETTES FINANCIERES | |
| GRUPE INTERETS A PAYER Auxiliarise | 149 595,73 |
| TOTAL EMPRUNTS DETTES FINANCIERES | 149 595,73 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | |
| FRS FACTURES NON PARVENUES | 37 989 348,79 |
| FRS FACTURES NON PARVENUES Auxiliar | 5 279 046,23 |
| FRS ASSURANCE RESPONS.DOMMAGE DECEN | 32 517,74 |
| S-T P.D.FACTURES NON PARVENUES Auxi | 3 694 898,94 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 46 995 811,70 |
| AUTRES DETTES | |
| CLIENTS AVOIRS A ETABLIR | 270 156,00 |
| CLIENTS AVOIRS A ETABLIR Auxiliaris | 1 609 650,93 |
| DIVERS CHARGES A PAYER | 3 408,56 |
| TOTAL AUTRES DETTES | 1 883 215,49 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | |
| CHEQUES AU PERSONNEL NON DEBITES | 22 274,97 |
| DETTE PROVISIONNEES/CONGES PAYES | 18 788,00 |
| PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER | 1 136 159,91 |
| CHARGES SOCIALES A PAYER/CONGES PAY | 4 746,00 |
| SS &ORG.SOC-CHARGES A PAYER | 825 457,53 |
| PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION | 132 415,93 |
| FORMATION CONTINUE | 46 559,64 |
| ORGANIC-CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDA | 415 176,00 |
| ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 364 147,00 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | 2 965 724,98 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | 52 227 347,87 |

Charges et produits constatés d'avance

| Compte | Libellé | 31/12/2019 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | |
| 4860000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 514 116,59 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 514 116,59 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | |
| 4870000 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | -15 318 873,00 |
| 4870100 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE Auxilia | -3 324 923,00 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | -18 643 796,00 |

Charges et produits exceptionnels

| Nature des charges | Montant | Imputation au compte |
|---|-------------------|----------------------|
| PENALITES AMENDES PENALES | 2 623 | 6712000 |
| CHARGES POLOGNE/ALLEMAGE | 131 424 | 6718116 |
| V.C. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 762 245 | 6751000 |
| V.C. IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 50 485 | 6752000 |
| V.C. IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 2 861 | 6756000 |
| DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES | 4 284 798 | 6875000 |
| DOT.PROV.DEPR.ELEMENTS FINANCIERS | 3 796 533 | 6876000 |
| DOT.PROV.DEPR.ELEMENTS BFR-CREANCE DOUTEUSE | 189 071 | 6876100 |
| COUT RESTRUCTURATION FINANCIERE | 1 698 215 | 6718620 |
| COUT RESTRUCTURATION JURIDIQUE | 239 191 | 6718620 |
| TOTAL | 11 157 445 | |

| Nature des produits | Montant | Imputation au compte |
|---|------------------|----------------------|
| LITIGES TIERS | 6 017 | 7718000 |
| PROD/SORTIES IMMOBILISATION CORPORELLES | 689 613 | 7752000 |
| PROD/SORTIES IMMOBILISATION FINANCIERES | 2 865 | 7756000 |
| REPR.PROV.RISQUES ET CHARGES | 594 701 | 7875000 |
| REPR.PROV.DEPR.ELEMENTS FINANCIERS | 3 800 000 | 7876000 |
| REPR.PROV.DEPR.ELEMENTS BFR | 762 245 | 7876100 |
| TOTAL | 5 855 440 | |

Composition du capital social

Exprimé en €

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|----------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 3 832 765 | 3 832 765 | 527 075 | 2,416 |

Handwritten marks: ✖ and a signature.

Variation des capitaux propres

| Situation à l'ouverture de l'exercice | | Solde | |
|---|--|-----------------|-------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 1 107 540 | |
| Distributions sur résultats antérieurs | | | |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 1 107 540 | |
| Variations en cours d'exercice | | En moins | En plus |
| Variations du capital | | 56 912 710 | 58 174 112 |
| Variations des primes liées au capital | | 26 366 659 | 39 016 667 |
| Variations des réserves | | | |
| Variations des subventions d'investissement | | | |
| Variations des provisions réglementées | | | |
| Autres variations | | | |
| Résultat de l'exercice | | | |
| | | SOLDE | 13 911 409 |
| Situation à la clôture de l'exercice | | Solde | |
| Capitaux propres avant répartition | | 15 018 949 | |

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

| Rubriques | Chiffre d'affaires France | Chiffre d'affaires Export | Total 31/12/2019 | Total 31/12/2018 | % |
|--------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| BATIMENT | 266 377 | 977 | 267 354 | 212 997 | 25,52 % |
| TOTAL | 266 377 | 977 | 267 354 | 212 997 | 25,52 % |

Transfert de charges

| Nature des transferts | Montant | Imputation au compte |
|---|------------------|----------------------|
| INDEMNISATIONS DIVERSES | 25 366 | 7911800 |
| REMBOURSEMENT D'ASSURANCES HONORAIRES | 81 743 | 7911800 |
| REMBOURSEMENT DE FRAIS DE FORMATION PROFESSIONNELLE | 76 371 | 7912000 |
| COUT RESTRUCTURATION FINANCIERE | 1 698 215 | 7912620 |
| COUT RESTRUCTURATION JURIDIQUE | 239 191 | 7912620 |
| TOTAL | 2 120 887 | |

Engagements de crédit-bail

| Rubriques | Terrains | Constructions | Matériel outillage | Autres immobilisations | Total |
|----------------------------------|----------|---------------|--------------------|------------------------|------------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | 1 580 191 | | 1 580 191 |
| AMORTISSEMENTS | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 154 576 | | 154 576 |
| Exercice en cours | | | 145 768 | | 145 768 |
| TOTAL | | | 300 344 | | 300 344 |
| VALEUR NETTE | | | 1 279 847 | | 1 279 847 |
| REDEVANCES PAYEES | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 316 538 | | 316 538 |
| Exercice en cours | | | 352 342 | | 352 342 |
| TOTAL | | | 668 881 | | 668 881 |
| REDEVANCES A PAYER | | | | | |
| A un an au plus | | | 317 570 | | 317 570 |
| A plus d'un an et moins de 5 ans | | | 607 640 | | 607 640 |
| A plus de cinq ans | | | | | |
| TOTAL | | | 925 210 | | 925 210 |
| VALEUR RESIDUELLE | | | | | |
| Montant pris en charge ds exerc. | | | 352 342 | | 352 342 |

Engagements hors bilan

| Rubriques | Montant hors bilan |
|---|--------------------|
| Engagements Indemnités de départ en retraite | 2 353 165 |
| Aucune provision n'a été constituée. | |
| * Ouvriers : La couverture des engagements de retraite est assurée par la C.N.P.O moyennant le règlement de cotisations assises sur les salaires. | |
| * Appointés : L'engagement d'indemnités de départ en retraite a été calculé selon les hypothèses suivantes : | |
| - Effectif constant | |
| - Revalorisation des salaires | |
| - Actualisation de la dette future | |
| - Utilisation d'une table de probabilité combinant âge et ancienneté | |
| - Pondération de l'indemnité en fonction du temps de présence du salarié à la fin de l'exercice rapporté au temps de présence total supposé jusqu'au départ en retraite | |
| L'engagement résiduel est estimé au 31/12/2019 (y.c.charges sociales) à : | |
| Autres engagements | 151 400 444 |
| - Cautions données par les banques en couverture de garantie | 123 859 374 |
| - Créances cédées non échues / Affacturage | 27 541 070 |
| TOTAL | 153 753 609 |

Dettes garanties par des sûretés réelles

| Rubriques | Montant garanti |
|---|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes sur établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 479 000 |
| Nantissement de titres | 1 479 000 |
| 1-Nantissement de 375 actions d'un montant nominal de 300 € soit 112 500 € et achetés 1 479 K€ | |
| 2- Valeur résiduelle de l'emprunt 654 532 € | |
| TOTAL | 1 479 000 |

Situation fiscale différée et latente

| Rubriques | Montant |
|---|-----------|
| IMPOT DU SUR : | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Provisions pour fluctuation des cours | |
| Provisions pour investissements | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Subventions d'investissement | |
| TOTAL ACCROISSEMENTS | |
| IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Congés payés | |
| Participation des salariés | |
| Autres | 154 754 |
| A déduire ultérieurement : | |
| Provisions pour propre assureur | |
| Autres | |
| TOTAL ALLEGEMENTS | |
| 154 754 | |
| SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE | |
| -154 754 | |
| IMPOT DU SUR : | |
| Plus-values différées | |
| CREDIT A IMPUTER SUR : | |
| Déficits reportables | 5 850 041 |
| Moins-values à long terme | |
| 5 850 041 | |
| SITUATION FISCALE LATENTE NETTE | |
| -5 850 041 | |

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|---|--------------|------------------------|-----------------|
| RABOT DUTILLEUL 594 AVENUE WILLY BRANDT - CS 20012 59777 EURALILLE SIREN 380 122 655 | SAS | 5 475 776 | 100,00 % |

Filiales

| Dénomination | Capital | Q.P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts, avances | Chiffre d'affaires |
|--------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------------|
| Siège Social | Capitaux Propres | Divid.encaiss. | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| RABOT DUTILLEUL PARTENARIATS SAS | 37 000 | 100 | 1 | | 3 629 498 |
| 10 AV.DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | -356 157 | 51 666 | 1 | | -396 857 |
| DEMOUY SAS | 501 000 | 100 | 2 436 724 | | 14 675 265 |
| 29 RUE DE BIENVILLE 60280 CLAIROIS | 1 030 551 | 452 911 | 2 436 724 | | 417 845 |
| BOIS REAL SARL | 2 000 | 100 | 1 | 377 718 | 1 896 632 |
| 10 AV.DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | -13 722 | | 1 | | 1 199 |
| HAINAUT CONSTRUCTIONS SARL | 1 500 | 100 | 1 | 3 637 | |
| 10 AV.DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | -3 120 | | 1 | | -822 |
| IDEEL SNC | 15 000 | 99 | 14 850 | | 10 570 901 |
| 10 AV.DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | 119 146 | | 14 850 | | 104 146 |
| 3F SARL | 100 | 100 | | 800 | |
| 10 AV.DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | -744 | | | | -104 |
| ARCHI-GRAPHIQUE-SERVICE SARL | 40 545 | 100 | 364 000 | | 221 306 |
| 815 AV.DE LA REPUBLIQUE 59700 MARC | 281 376 | | 364 000 | | -62 672 |
| LE GAUQUIER SCI | 48 784 | 100 | 48 784 | | |
| 10 AV.DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | | | 48 784 | | |
| GERIM SAS | 153 000 | 100 | 2 787 000 | | 20 682 055 |
| 10 RUE DU GAUQUIER 59290 WASQUEHAL | -404 469 | | 2 787 000 | | -247 851 |
| MP INVEST SA | 150 000 | 100 | 25 926 000 | | 32 671 |
| 185 CHAUSSEE DE LA HULPE 1170 BRU | 2 414 582 | | 25 926 000 | | 799 212 |
| RD BAUPROJEKT GMBH | 25 000 | 100 | 3 540 000 | | 11 584 526 |
| 2 ARKONAPLATZ 10435 BERLIN (DEU) | -1 023 564 | | 3 540 000 | | -969 684 |
| RD BUD SP.ZO.O | | 100 | | 3 772 634 | |
| RD FONCIERE SASU | 500 000 | 100 | 250 000 | | |
| 594 AV.WILLY BRANDT 59777 LILLE | 494 946 | | 250 000 | | -4 754 |
| RD MANUFACTURE SARL | 10 000 | 100 | 10 000 | 241 203 | |
| 594 AV.WILLY BRANDT 59777 EURALILL | -243 789 | | 10 000 | | -6 725 |
| RD SERWIS SP.ZO.O | | 100 | 2 279 | 21 619 | |
| 200 ALEJE JEROZOLIMSKIE 02486 WAR | | | 2 279 | | |
| QUATRE VENTS 93 SARL | 7 622 | 60 | 4 573 | | |
| 10 AVENUE DE FLANDRE 59290 WASQUEHAL | | | 4 573 | | |
| SITEX SAS | 98 000 | 100 | | 55 442 | |
| 594 AV.WILLY BRANDT 59777 EURALILL | -327 343 | | | | 16 780 |

Participations

| Dénomination | Capital | Q.P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts, avances | Chiffre d'affaires |
|--|------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------------|
| Siège Social | Capitaux Propres | Divid.encaiss. | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| SCI COTE CROISE MARCQ 594 AV.WILLY BRANDT 59777 LILLE | 1 524 | 20 | 305 | 56 505 | |
| NOUVEAUX BETONS DU NÖRD 68 RUE PREVOTE 59890 QUESNOY | 150 000 | 15 | 22 500 | 45 000 | 6 062 241 |
| SCCV LOMME PONT SUPERIEUR 194 RUE NATIONALE 59800 LILLE | -20 093 | 35 | 22 500 | | 5 384 |
| NACARAT SAS 594 AV.WILLY BRANDT 59777 LILLE | 2 500 | 18,2 | 875 | | 34 092 998 |
| SWEM LE GRAND COTTIGNIES SA 1 RUE MICHELET 59290 WASQUEH. | 10 076 465 | 19,5 | 24 636 430 | 5 000 | 5 145 759 |
| | 95 105 184 | | 29 728 | | |
| | | | 29 728 | | |

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

| | |
|--------------------|---|
| Bilan - Actif | 3 |
| Bilan - Passif | 4 |
| Compte de résultat | 5 |

Détail des comptes

| | |
|-------------------------------|----|
| Détail des comptes - Actif | 8 |
| Détail des comptes - Passif | 12 |
| Détail des comptes - Charges | 16 |
| Détail des comptes - Produits | 23 |

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 122 532 | 92 277 | 30 255 | 40 265 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | 4 808 | 3 893 | 915 | 1 876 |
| Autres immobilisations corporelles | 82 699 | 66 739 | 15 960 | 23 951 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 247 555 | | 247 555 | 366 508 |
| ACTIF IMMOBILISE | 457 593 | 162 908 | 294 684 | 432 600 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | 27 836 | | 27 836 | 84 258 |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 4 458 | | 4 458 | 10 370 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 388 449 | 95 243 | 4 293 207 | 3 032 387 |
| Autres créances | 9 802 184 | | 9 802 184 | 9 156 359 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 1 847 156 | | 1 847 156 | 2 074 271 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 4 221 | | 4 221 | 2 465 |
| ACTIF CIRCULANT | 16 074 304 | 95 243 | 15 979 061 | 14 360 110 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 16 531 897 | 258 151 | 16 273 746 | 14 792 710 |

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 153 000 | 153 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 3 418 | 3 418 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 15 300 | 15 300 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | -328 336 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -247 851 | -328 336 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | -404 469 | -156 618 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 227 300 | 1 072 735 |
| Provisions pour charges | 101 924 | 95 944 |
| PROVISIONS | 329 224 | 1 168 679 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | 155 141 | 170 302 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 1 638 561 | 948 417 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 314 346 | 7 829 317 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 246 554 | 1 633 907 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 274 444 | 270 933 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 3 719 946 | 2 927 774 |
| DETTES | 16 348 991 | 13 780 649 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 16 273 746 | 14 792 710 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | 19 963 496 | | 19 963 496 | 17 145 427 |
| Production vendue de services | 718 559 | | 718 559 | 180 481 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 20 682 055 | | 20 682 055 | 17 325 909 |
| Production stockée | | | -56 422 | 77 258 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 4 000 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 843 486 | 52 830 |
| Autres produits | | | 211 637 | 366 622 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 22 680 756 | 17 826 619 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 19 393 961 | 15 717 980 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 98 478 | 190 798 |
| Salaires et traitements | | | 1 175 698 | 1 278 415 |
| Charges sociales | | | 552 973 | 536 491 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 18 963 | 24 461 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 16 399 | 34 230 |
| Dotations aux provisions | | | 86 924 | 411 844 |
| Autres charges | | | 1 413 886 | 2 901 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 22 757 282 | 18 197 121 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -76 526 | -370 502 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | 15 161 | 446 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | 250 466 | 66 513 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 67 139 | 79 561 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 67 139 | 79 561 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 8 540 | 7 365 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 8 540 | 7 365 |
| RESULTAT FINANCIER | | | 58 600 | 72 196 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | -253 231 | -364 373 |

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 500 | 1 000 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 7 400 | 1 000 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | 81 209 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 90 109 | 2 000 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 500 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 81 209 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 81 709 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 8 400 | 2 000 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | -19 620 |
| Impôts sur les bénéfices | 3 020 | -14 417 |
| TOTAL DES PRODUITS | 22 853 165 | 17 908 627 |
| TOTAL DES CHARGES | 23 101 016 | 18 236 963 |
| BENEFICE OU PERTE | -247 851 | -328 336 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|--|-------------------|--------------------|-------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS | | | | |
| 2050500 | BREVETS, LICENCES, MARQUES | 225,00 | 225,00 | |
| 2051000 | LOGICIELS INFORMATIQUES | 122 306,64 | 122 306,64 | |
| Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut | | 122 531,64 | 122 531,64 | |
| 2805100 | AMORT LOGICIELS INFORMATIQUES | -92 276,65 | -82 266,65 | -10 010,00 |
| Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et | | -92 276,65 | -82 266,65 | -10 010,00 |
| TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS | | 30 254,99 | 40 264,99 | -10 010,00 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | 30 254,99 | 40 264,99 | -10 010,00 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE | | | | |
| 2154000 | MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 4 808,00 | 4 808,00 | |
| Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut | | 4 808,00 | 4 808,00 | |
| 2815400 | AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL | -3 893,28 | -2 931,68 | -961,60 |
| Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissements et | | -3 893,28 | -2 931,68 | -961,60 |
| TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE | | 914,72 | 1 876,32 | -961,60 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 2181000 | INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS | 39 954,99 | 39 954,99 | |
| 2182100 | VEHICULE DE TOURISME | | 48 335,09 | -48 335,09 |
| 2183000 | MATERIEL DE BUREAU | 5 533,01 | 5 533,01 | |
| 2184000 | MOBILIER DE BUREAU | 37 210,67 | 37 210,67 | |
| Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut | | 82 698,67 | 131 033,76 | -48 335,09 |
| 2818100 | AMORT INSTALLATIONS GENERALES AGENC | -23 994,86 | -16 003,86 | -7 991,00 |
| 2818210 | AMORT VEHICULE DE TOURISME | | -48 335,09 | 48 335,09 |
| 2818300 | AMORT MATERIEL DE BUREAU | -5 533,01 | -5 533,01 | |
| 2818400 | AMORT MOBILIER DE BUREAU | -37 210,66 | -37 210,66 | |
| Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions | | -66 738,53 | -107 082,62 | 40 344,09 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 15 960,14 | 23 951,14 | -7 991,00 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 16 874,86 | 25 827,46 | -8 952,60 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| TITRES DE PARTICIPATIONS | | | | |
| 2610000 | TITRES DE PARTICIPATIONS | | 81 208,66 | -81 208,66 |
| Total 2050/CU - IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | 81 208,66 | -81 208,66 |
| 2961000 | PROV. DEPR. TITRES DE PARTICIPATION | | -81 208,66 | 81 208,66 |
| Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions | | | -81 208,66 | 81 208,66 |
| TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| 2751300 | DEPOTS DE GARANTIE/AFFACTURAGE | 244 859,61 | 363 812,65 | -118 953,04 |
| 2755000 | CAUTIONNEMENTS OU DEPOTS GARANTIE V | 2 695,00 | 2 695,00 | |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|---|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Total 2050/BH - IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| | | 247 554,61 | 366 507,65 | -118 953,04 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | | | |
| | | 247 554,61 | 366 507,65 | -118 953,04 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| | | 247 554,61 | 366 507,65 | -118 953,04 |
| STOCKS | | | | |
| EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS | | | | |
| 3351000 | TRAVAUX EN COURS | 27 836,09 | 84 258,46 | -56 422,37 |
| Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut | | | | |
| | | 27 836,09 | 84 258,46 | -56 422,37 |
| TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS | | | | |
| | | 27 836,09 | 84 258,46 | -56 422,37 |
| TOTAL STOCKS | | | | |
| | | 27 836,09 | 84 258,46 | -56 422,37 |
| AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS | | | | |
| 4091000 | FRS AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR | 4 457,64 | 10 369,63 | -5 911,99 |
| Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut | | | | |
| | | 4 457,64 | 10 369,63 | -5 911,99 |
| TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS | | | | |
| | | 4 457,64 | 10 369,63 | -5 911,99 |
| TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES | | | | |
| | | 4 457,64 | 10 369,63 | -5 911,99 |
| CLIENTS ET DIVERS | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 4111000 | CLIENTS - 0% ou ANCIENS TAUX | 29 500,00 | | 29 500,00 |
| 4111020 | CLIENTS - 20% | 3 939 949,48 | 2 438 929,54 | 1 501 019,94 |
| 4111090 | CLIENTS - 19,60% | 53 357,27 | 222 985,27 | -169 628,00 |
| 4111550 | CLIENTS GERIM OS | | 82 764,61 | -82 764,61 |
| Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS | | | | |
| | | 4 022 806,75 | 2 744 679,42 | 1 278 127,33 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| | | 4 022 806,75 | 2 744 679,42 | 1 278 127,33 |
| CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES | | | | |
| 4181000 | CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 365 642,52 | 449 315,11 | -83 672,59 |
| Total 2050/BX - CLIENTS ET DIVERS | | | | |
| | | 365 642,52 | 449 315,11 | -83 672,59 |
| TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES | | | | |
| | | 365 642,52 | 449 315,11 | -83 672,59 |
| DEPRECIATIONS CLIENTS | | | | |
| 4910000 | PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS | -95 242,70 | -78 843,30 | -16 399,40 |
| 4910550 | PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS GERIM OS | | -82 764,62 | 82 764,62 |
| Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions | | | | |
| | | -95 242,70 | -161 607,92 | 66 365,22 |
| TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS | | | | |
| | | -95 242,70 | -161 607,92 | 66 365,22 |
| TOTAL CLIENTS ET DIVERS | | | | |
| | | 4 293 206,57 | 3 032 386,61 | 1 260 819,96 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| FOURNISSEURS DEBITEURS | | | | |
| 4098000 | FRS AVOIRS A RECEVOIR | 388 316,00 | 388 316,00 | |
| 4098100 | FRS AVOIRS A RECEVOIR Auxiliaires | | 7 776,00 | -7 776,00 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | | | |
| | | 388 316,00 | 396 092,00 | -7 776,00 |
| TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS | | | | |
| | | 388 316,00 | 396 092,00 | -7 776,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| PERSONNEL | | | | |
| 4252000 | REGULARISATION DUES | | 217,87 | -217,87 |
| 4253200 | AVANCES AU PERSONNEL | | 5 000,00 | -5 000,00 |
| 4253300 | INDEMNITES JOURNALIERES S.S. | | 38,90 | -38,90 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | | 5 256,77 | -5 256,77 |
| TOTAL PERSONNEL | | | 5 256,77 | -5 256,77 |
| ETAT ET COLLECTIVITES | | | | |
| 4440000 | ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 8 273,00 | -8 273,00 |
| 4456060 | TVA DEDUCTIBLE/ENCAISS.19,60% | | 708,27 | -708,27 |
| 4456070 | TVA DEDUCTIBLE/ENCAISS.RG 19,60% | | 14 984,17 | -14 984,17 |
| 4456078 | TVA DEDUCTIBLE/ENCAISS.RG 20% | 75 424,69 | 61 639,81 | 13 784,88 |
| 4456080 | TVA DEDUCTIBLE/ENCAISS. 20% | 330 532,78 | 498 398,50 | -167 865,72 |
| 4456170 | TVA DEDUCTIBLE/DEBITS NDF | | 636,74 | -636,74 |
| 4456180 | TVA DEDUCTIBLE/DEBITS 20% | 0,60 | 0,72 | -0,12 |
| 4456802 | TVA DED./OP.ASSUJETTI NON ETABLI EN | 3 581,05 | 284,58 | 3 296,47 |
| 4456880 | TVA DEDUCTIBLE/OP.AUTOLIQUIDATION | 731 169,94 | 273 283,34 | 457 886,60 |
| 4458300 | TVA SUR FACTURES NON PARVENUES | 109 478,42 | 293 017,74 | -183 539,32 |
| 4458310 | TVA SUR AVOIRS A ETABLIR | 5 525,38 | 17 411,38 | -11 886,00 |
| 4472200 | CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIAL | 29 247,00 | | 29 247,00 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 1 284 959,86 | 1 168 638,25 | 116 321,61 |
| TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES | | 1 284 959,86 | 1 168 638,25 | 116 321,61 |
| GROUPE ET ASSOCIES | | | | |
| 4511010 | C/C ARGE FLUGFELD | 67 260,09 | 67 260,09 | |
| 4511103 | C/C RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION | 7 670 073,17 | | 7 670 073,17 |
| 4511121 | C/C RABOT DUTILLEUL INVESTISSEMENT | | 6 635 992,87 | -6 635 992,87 |
| 451126D | C/C ECOLE RENAN LA GARENNE COLOMBES SEP | 4 386,13 | 4 852,13 | -466,00 |
| 4511550 | COMPTE COURANT GROUPE GERIM OS | | 832 882,64 | -832 882,64 |
| 4512000 | COMPTE COURANT GROUPE - INTEGRATION | 12 996,00 | 215 809,00 | -202 813,00 |
| 4518710 | GROUPE INTERETS A RECEVOIR Auxiliar | 67 139,30 | 78 722,85 | -11 583,55 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 7 821 854,69 | 7 835 519,58 | -13 664,89 |
| TOTAL GROUPE ET ASSOCIES | | 7 821 854,69 | 7 835 519,58 | -13 664,89 |
| DEBITEURS DIVERS | | | | |
| 4670500 | DEBITEURS DIVERS | 7 923,60 | 6 423,60 | 1 500,00 |
| 4673200 | CIC FACTOR-Rea Reserve de Financeme | 9 130,07 | | 9 130,07 |
| 4673210 | CIC FACTOR-Reu Reserve URSSAF (Non | | 243 511,85 | -243 511,85 |
| 4687000 | DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 290 000,00 | 333 800,00 | -43 800,00 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 307 053,67 | 583 735,45 | -276 681,78 |
| TOTAL DEBITEURS DIVERS | | 307 053,67 | 583 735,45 | -276 681,78 |
| DEPRECIAT. DEBITEURS DIV. | | | | |
| 4951000 | PROV.DEPR.COMPTES DU GROUPE | | -832 882,64 | 832 882,64 |
| Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions | | | -832 882,64 | 832 882,64 |
| TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV. | | | -832 882,64 | 832 882,64 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 9 802 184,22 | 9 156 359,41 | 645 824,81 |
| TRESORERIE ET DIVERS | | | | |
| DISPONIBILITES | | | | |
| 5122500 | CREDIT DU NORD | 656,81 | 839,26 | -182,45 |
| 5122600 | LCL-LE CREDIT LYONNAIS | 298 985,27 | 372 633,16 | -73 647,89 |
| 5122900 | SOCIETE GENERALE | 1 543 974,31 | 1 690 867,54 | -146 893,23 |
| 5123050 | BANQUE PALATINE | 500,00 | 500,00 | |
| 5123070 | BCMNE ETI | 2 278,48 | 8 511,03 | -6 232,55 |
| 5125550 | BANQUE LIBAN DEBITRICE RDL ET GERIM | 589,80 | 918,43 | -328,63 |
| 5311000 | CAISSE EN EUROS | 170,92 | 1,18 | 169,74 |
| Total 2050/CF - Disponibilités, brut | | 1 847 155,59 | 2 074 270,60 | -227 115,01 |
| TOTAL DISPONIBILITES | | 1 847 155,59 | 2 074 270,60 | -227 115,01 |
| TOTAL TRESORERIE ET DIVERS | | 1 847 155,59 | 2 074 270,60 | -227 115,01 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 4860000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 4 220,94 | 2 464,81 | 1 756,13 |
| Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut | | 4 220,94 | 2 464,81 | 1 756,13 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 4 220,94 | 2 464,81 | 1 756,13 |
| TOTAL COMPTES DE REGULARISATION | | 4 220,94 | 2 464,81 | 1 756,13 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 16 273 745,51 | 14 792 709,62 | 1 481 035,89 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| CAPITAL | | | | |
| 1013000 | CAPITAL | 153 000,00 | 153 000,00 | |
| Total 2051/DA - Capital social ou individuel N | | 153 000,00 | 153 000,00 | |
| TOTAL CAPITAL | | 153 000,00 | 153 000,00 | |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION | | | | |
| 1042000 | PRIME DE FUSION | 3 417,71 | 3 417,71 | |
| Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N | | 3 417,71 | 3 417,71 | |
| TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION | | 3 417,71 | 3 417,71 | |
| RESERVE LEGALE | | | | |
| 1061000 | RESERVE LEGALE | 15 300,00 | 15 300,00 | |
| Total 2051/DD - Réserve légale N | | 15 300,00 | 15 300,00 | |
| TOTAL RESERVE LEGALE | | 15 300,00 | 15 300,00 | |
| REPORT A NOUVEAU | | | | |
| 1190000 | REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR) | -328 335,59 | | -328 335,59 |
| Total 2051/DH - Report à nouveau N | | -328 335,59 | | -328 335,59 |
| TOTAL REPORT A NOUVEAU | | -328 335,59 | | -328 335,59 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | -247 851,40 | -328 335,59 | 80 484,19 |
| Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N | | -247 851,40 | -328 335,59 | 80 484,19 |
| TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE | | -247 851,40 | -328 335,59 | 80 484,19 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | | -404 469,28 | -156 617,88 | -247 851,40 |
| PROVISIONS | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES | | | | |
| 1511000 | PROVISIONS POUR RISQUES | 227 300,00 | 1 072 735,00 | -845 435,00 |
| Total 2051/DP - Provisions pour risques N | | 227 300,00 | 1 072 735,00 | -845 435,00 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES | | 227 300,00 | 1 072 735,00 | -845 435,00 |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | | | |
| 1581000 | PROVISIONS POUR CHARGES | 101 924,00 | 95 944,00 | 5 980,00 |
| Total 2051/DQ - Provisions pour charges N | | 101 924,00 | 95 944,00 | 5 980,00 |
| TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES | | 101 924,00 | 95 944,00 | 5 980,00 |
| TOTAL PROVISIONS | | 329 224,00 | 1 168 679,00 | -839 455,00 |
| EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV | | | | |
| ASSOCIES COMPTES COURANTS | | | | |
| 451126A | C/C HAGENBACH ARGE | 81 075,28 | 81 075,28 | |
| 4511284 | C/C ALLERAY BUREAUX PARIS 15EME SEP | 74 065,40 | 89 226,28 | 15 160,88 |
| Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV | | 155 140,68 | 170 301,56 | -15 160,88 |
| TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS | | 155 140,68 | 170 301,56 | -15 160,88 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|---|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV | | 155 140,68 | 170 301,56 | -15 160,88 |
| DETTES | | | | |
| ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS | | | | |
| 4191020 | CLIENTS AVANCE ACOMPTE/TRAVAUX 20% | 1 638 560,60 | 948 416,54 | 690 144,06 |
| Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N | | 1 638 560,60 | 948 416,54 | 690 144,06 |
| TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS | | 1 638 560,60 | 948 416,54 | 690 144,06 |
| TOTAL DETTES | | 1 638 560,60 | 948 416,54 | 690 144,06 |
| FOURNISSEURS | | | | |
| FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 4011000 | FRS MATERIAUX/OUTILLAGE ou SUR BIEN | 761 754,93 | 1 034 411,77 | -272 656,84 |
| 4011080 | FRS DE SERVICES/OP.ASSUJETTI NON ET | 17 905,24 | | 17 905,24 |
| 4011200 | FRS HONORAIRES | 72 138,81 | 171 796,68 | -99 657,87 |
| 4011300 | FRS PERSONNEL NOTE DE FRAIS | | 5 622,66 | -5 622,66 |
| 4013000 | AUTRES SOUS-TRAITANTS | | 4 323,53 | -4 323,53 |
| 4013020 | AUTRES SOUS-TRAITANTS 20% | 1 592 126,33 | 2 164 255,30 | -572 128,97 |
| 4013300 | AUTRES SOUS-TRAITANTS-AUTOLIQUIDATI | 3 119 329,30 | 1 221 997,91 | 1 897 331,39 |
| 4018200 | AUTRES S.T. RETENUE GARANTIE 19,60% | | 91 433,74 | -91 433,74 |
| 4018220 | AUTRES S.T. RETENUE GARANTIE 20% | 452 548,82 | 369 841,49 | 82 707,33 |
| 4018300 | AUTRES S.T. RETENUE GARANTIE-AUTOLI | 536 521,32 | 144 417,10 | 392 104,22 |
| Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N | | 6 552 324,75 | 5 208 100,18 | 1 344 224,57 |
| TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 6 552 324,75 | 5 208 100,18 | 1 344 224,57 |
| FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES | | | | |
| 4081000 | FRS FACTURES NON PARVENUES | 1 416 603,67 | 2 473 913,71 | -1 057 310,04 |
| 4081100 | FRS FACTURES NON PARVENUES Auxiliar | 281 617,20 | 83 503,20 | 198 114,00 |
| 4081500 | FRS ASSURANCE RESPONS.DOMMAGE DECEN | 63 799,92 | 63 799,92 | |
| Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N | | 1 762 020,79 | 2 621 216,83 | -859 196,04 |
| TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES | | 1 762 020,79 | 2 621 216,83 | -859 196,04 |
| TOTAL FOURNISSEURS | | 8 314 345,54 | 7 829 317,01 | 485 028,53 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 4210012 | APPOINTEMENTS 12 | | 2 892,07 | -2 892,07 |
| 4251100 | RETENUE A LA SOURCE | 414,00 | | 414,00 |
| 4254000 | NDF ACHATS CHANTIERS | 376,25 | | 376,25 |
| 4254100 | NDF STANDARD | 1 107,87 | | 1 107,87 |
| 4281000 | CHEQUES AU PERSONNEL NON DEBITES | 8 735,19 | 8 735,19 | |
| 4282000 | DETTES PROVISIONNEES/CONGES PAYES | 93 209,27 | 101 718,24 | -8 508,97 |
| 4286000 | PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER | 48 682,96 | 50 636,88 | -1 953,92 |
| Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N | | 152 525,54 | 163 982,38 | -11 456,84 |
| TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES | | 152 525,54 | 163 982,38 | -11 456,84 |
| SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX | | | | |
| 4311000 | URSSAF | 34 222,00 | 59 765,00 | -25 543,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 4373400 | REUNICA | 10 081,91 | 21 022,65 | -10 940,74 |
| 4373800 | VERLINGUE MUTUELLE-PREVOYANCE ETAM | 11 562,00 | 14 335,68 | -2 773,68 |
| 4374600 | MEDECINE DU TRAVAIL | 713,77 | 693,91 | 19,86 |
| 4374900 | TITRES RESTAURANT | 2 397,00 | | 2 397,00 |
| 4382100 | CHARGES SOCIALES A PAYER/CONGES PAY | 46 604,64 | 50 859,12 | -4 254,48 |
| 4386000 | SS &ORG.SOC-CHARGES A PAYER | 39 385,48 | 40 138,44 | -752,96 |
| 4386100 | PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCTION | 5 322,00 | 5 839,00 | -517,00 |
| 4386200 | FORMATION CONTINUE | 3 649,07 | 4 699,64 | -1 050,57 |
| 4386300 | TAXE D'APPRENTISSAGE | | 8 824,00 | -8 824,00 |
| 4386400 | ORGANIC-CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDA | 14 497,00 | 14 497,00 | |
| Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N | | 168 434,87 | 220 674,44 | -52 239,57 |
| TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX | | 168 434,87 | 220 674,44 | -52 239,57 |
| ETAT ET COLLECTIVITES | | | | |
| 4421000 | PRELEVEMENT A LA SOURCE-IMPOT/REVEN | 5 718,17 | | 5 718,17 |
| 4455100 | TVA A PAYER | 485 781,00 | 221 012,00 | 264 769,00 |
| 4457802 | TVA COLL./OP.ASSUJETTI NON ETABLI E | 3 581,05 | 284,58 | 3 296,47 |
| 4457880 | TVA COLLECTEE/OP.AUTOLIQUIDATION | 731 169,94 | 273 283,34 | 457 886,60 |
| 4458400 | TVA SUR FACTURES A ETABLIR | 60 940,43 | 74 885,86 | -13 945,43 |
| 4458410 | TVA RESTANT DUE | 583 063,89 | 583 470,06 | -406,17 |
| 4458430 | TVA SUR AVOIRS A RECEVOIR | 1 386,00 | 2 682,00 | -1 296,00 |
| 4472200 | CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIAL | | 24 403,00 | -24 403,00 |
| 4486000 | ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 53 953,00 | 69 229,00 | -15 276,00 |
| Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N | | 1 925 593,48 | 1 249 249,84 | 676 343,64 |
| TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES | | 1 925 593,48 | 1 249 249,84 | 676 343,64 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 2 246 553,89 | 1 633 906,66 | 612 647,23 |
| AUTRES DETTES | | | | |
| CLIENTS CREDITEURS | | | | |
| 4112020 | CLIENTS - D.A.C 20% | 79 771,41 | | 79 771,41 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | 79 771,41 | | 79 771,41 |
| TOTAL CLIENTS CREDITEURS | | 79 771,41 | | 79 771,41 |
| EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC. | | | | |
| 4198000 | CLIENTS AVOIRS A ETABLIR | 33 152,21 | 104 468,21 | -71 316,00 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | 33 152,21 | 104 468,21 | -71 316,00 |
| TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC. | | 33 152,21 | 104 468,21 | -71 316,00 |
| AUTRES COMPTES CREDITEURS | | | | |
| 4673300 | CIC FACTOR-Ccv Compte Courant Vente | | 589,00 | -589,00 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | | 589,00 | -589,00 |
| TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS | | | 589,00 | -589,00 |
| CHARGES A PAYER | | | | |
| 4686000 | DIVERS CHARGES A PAYER | 161 520,46 | 165 875,52 | -4 355,06 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | 161 520,46 | 165 875,52 | -4 355,06 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 161 520,46 | 165 875,52 | -4 355,06 |
| TOTAL AUTRES DETTES | | 274 444,08 | 270 932,73 | 3 511,35 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | | |
| 4870000 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 3 719 946,00 | 2 354 554,00 | 1 365 392,00 |
| 4870100 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE Auxilia | | 573 220,00 | -573 220,00 |
| Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N | | 3 719 946,00 | 2 927 774,00 | 792 172,00 |
| TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 3 719 946,00 | 2 927 774,00 | 792 172,00 |
| TOTAL COMPTES DE REGULARISATION | | 3 719 946,00 | 2 927 774,00 | 792 172,00 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 16 273 745,51 | 14 792 709,62 | 1 481 035,89 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | | | |
| ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES | | | | |
| 6046200 | ACHATS DEPENSES PRORATA | 1 628,67 | 8 624,24 | -6 995,57 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 1 628,67 | 8 624,24 | -6 995,57 |
| TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES | | 1 628,67 | 8 624,24 | -6 995,57 |
| MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX | | | | |
| 6050100 | ACHATS AUTRES PETITS MATERIELS | 680,45 | 342,64 | 337,81 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 680,45 | 342,64 | 337,81 |
| TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX | | 680,45 | 342,64 | 337,81 |
| MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES | | | | |
| 6061100 | COMBUSTIBLES | 4 319,16 | | 4 319,16 |
| 6061200 | EAU | 6 907,02 | -2 906,12 | 9 813,14 |
| 6061300 | ELECTRICITE GAZ | 15 765,65 | 19 396,69 | -3 631,04 |
| 6063000 | FOURNITURES ADMINISTRATIVES ET INFO | 1 375,50 | | 1 375,50 |
| 6063200 | FOURNITURES DIVERSES ET CONSOMMABLE | 27 874,52 | 10 372,65 | 17 501,87 |
| 6064100 | FOURNITURES ADMINISTRATIVES ET INFO | 13 301,36 | 8 901,14 | 4 400,22 |
| 6068100 | ESSENCE | 4 971,98 | 602,33 | 4 369,65 |
| 6068200 | GAS OIL | 37 861,72 | 42 041,83 | -4 180,11 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 112 376,91 | 78 408,52 | 33 968,39 |
| TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES | | 112 376,91 | 78 408,52 | 33 968,39 |
| SOUS-TRAITANCE GENERALE | | | | |
| 6110110 | S-T FONDATIONS SPECIALES PIEUX | 694 285,52 | 218 103,13 | 476 182,39 |
| 6110230 | S-T FLOCAGE THERMIQUE | | 11 594,86 | -11 594,86 |
| 6110290 | S-T CHARPENTE PREFABRIQUEE | 211 964,04 | 292 495,63 | -80 531,59 |
| 6110350 | S-T ELEMENTS PREFA | -887,00 | 492 163,05 | -493 050,05 |
| 6110380 | S-T DALLAGE | 537 483,06 | 667 185,95 | -129 702,89 |
| 6110500 | S-T DEMOLITION | 410 123,13 | 51 841,00 | 358 282,13 |
| 6110530 | S-T INSTALLATION REPLI | 66 185,91 | 26 102,19 | 40 083,72 |
| 6110570 | S-T INSTALLATION RESEAU PRIMAIRE (T | 17 064,32 | 2 107,71 | 14 956,61 |
| 6110580 | S-T CAROTTAGE-SCIAGE | 895,00 | 374,00 | 521,00 |
| 6110590 | S-T TRAVAUX GROS-OEUVRE | 1 757 604,36 | 1 380 218,42 | 377 385,94 |
| 6111100 | S-T VERRIERE ET LANTERNEAU | 94 387,63 | 15 760,00 | 78 627,63 |
| 6111150 | S-T COUVERTURE, ZINGUERIE | 2 228 636,27 | 2 073 101,28 | 155 534,99 |
| 6111250 | S-T CHARPENTE BOIS & DERIVES | 103 000,00 | 332 535,96 | -229 535,96 |
| 6111260 | S-T CHARPENTE METALLIQUE | 1 870 557,18 | 1 088 158,74 | 782 398,44 |
| 6111300 | S-T CLOISON PLATRE ISOLANT | 236 831,38 | 437 734,07 | -200 902,69 |
| 6111370 | S-T MENUISERIES EXTERIEURES ALU | 600 349,38 | 457 512,31 | 142 837,07 |
| 6111400 | S-T MENUISERIES INTERIEURES | 661 967,74 | 336 494,98 | 325 472,76 |
| 6111450 | S-T PLOMBERIE SANITAIRE | 26 262,86 | 1 028,27 | 25 234,59 |
| 6111500 | S-T CHAUFFAGE | 6 308,97 | 12 402,12 | -6 093,15 |
| 6111550 | S-T CLIMATISATION, VENTILATION (VMC | 1 209 360,45 | 1 248 007,62 | -38 647,17 |
| 6111600 | S-T SPRINKLER, ROBINET INCENDIE ARM | 28 023,25 | -1 629,97 | 29 653,22 |
| 6111660 | S-T ELECTRICITE COURANTS FAIBLES | 1 326 861,50 | 894 810,34 | 432 051,16 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 6111750 | S-T REVETEMENT SOL SOUPLE | 92 734,71 | -1 565,30 | 94 300,01 |
| 6111760 | S-T ETANCHEITE ET RESINE | 5 064,00 | 27 742,41 | -22 678,41 |
| 6111800 | S-T CARRELAGE ET FAIENCE | 196 915,20 | 147 624,87 | 49 290,33 |
| 6111950 | S-T PEINTURE, REVETEMENTS MURAUX | 189 735,68 | 186 219,20 | 3 516,48 |
| 6112050 | S-T FERMETURES ET OCCULTATIONS EXTE | 225 328,62 | 48 592,16 | 176 736,46 |
| 6112150 | S-T PORTES COUPE-FEU | 39 687,12 | 72 517,00 | -32 829,88 |
| 6112200 | S-T FERRONNERIE, SERRURERIE | 119 490,10 | 144 307,93 | -24 817,83 |
| 6112250 | S-T METALLERIE | 104 548,32 | 111 138,20 | -6 589,88 |
| 6112300 | S-T ASCENSEUR, MONTE-CHARGE | 40 467,99 | 168 837,01 | -128 369,02 |
| 6112400 | S-T V.R.D | 3 191 450,29 | 1 820 888,02 | 1 370 562,27 |
| 6112450 | S-T ESPACES VERTS | 83 986,13 | 56 851,38 | 27 134,75 |
| 6112460 | S-T CLOTURES ET PORTAILS | 118 697,72 | 139 153,97 | -20 456,25 |
| 6112590 | S-T EQUIPEMENTS QUAI | 5 870,84 | 162 584,60 | -156 713,76 |
| 6112610 | S-T EQUIPEMENTS SECURITE, INCENDIE | 39 765,47 | 2 551,62 | 37 213,85 |
| 6112650 | S-T DIVERS SECOND-OEUVRE | 151 103,91 | 173 830,96 | -22 727,05 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 16 692 111,05 | 13 299 375,69 | 3 392 735,36 |
| TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE | | 16 692 111,05 | 13 299 375,69 | 3 392 735,36 |
| LOCATIONS | | | | |
| 6132000 | LOCATION LOCAUX | 123 683,41 | 118 300,95 | 5 382,46 |
| 6135200 | LOCATION PETIT MATERIEL DE PRODUCTI | 20 238,10 | 25 573,30 | -5 335,20 |
| 6135230 | LOCATION BUNGALOW ABRIS CHANTIER EX | 44 005,34 | 38 611,25 | 5 394,09 |
| 6135400 | LOCATION VEHICULES UTILITAIRES | 4 051,44 | 6 724,65 | -2 673,21 |
| 6135410 | LOCATION VEHICULES TOURISME | 74 954,48 | 57 926,13 | 17 028,35 |
| 6135700 | LOCATION MATERIEL DE BUREAU | 8 310,96 | 7 918,11 | 392,85 |
| 6135800 | LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE | 156 399,81 | 133 882,08 | 22 517,73 |
| 6138000 | FRAIS DE DECHARGES-LOCATION DE BENN | 20 542,31 | 3 442,47 | 17 099,84 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 452 185,85 | 392 378,94 | 59 806,91 |
| TOTAL LOCATIONS | | 452 185,85 | 392 378,94 | 59 806,91 |
| CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE | | | | |
| 6142000 | CHARGES LOCATIVES | 4 059,21 | 4 489,23 | -430,02 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 4 059,21 | 4 489,23 | -430,02 |
| TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE | | 4 059,21 | 4 489,23 | -430,02 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS | | | | |
| 6152000 | ENTRETIEN REPARATIONS BATIMENTS | 39 544,16 | 2 798,51 | 36 745,65 |
| 6155000 | ENTRETIEN REP MATERIEL DE CHANTIER | 10 197,47 | | 10 197,47 |
| 6155100 | ENTRETIEN REP VEHICULE V.U | 1 425,84 | 3 628,70 | -2 202,86 |
| 6155110 | ENTRETIEN REP VEHICULES TOURISME | 22 901,73 | 28 241,28 | -5 339,55 |
| 6155120 | REPARATIONS VEHICULES UTILITAIRES | 146,57 | | 146,57 |
| 6155200 | ENTRETIEN REP MATERIEL DE BUREAU ET | | 623,37 | -623,37 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 74 215,77 | 35 291,86 | 38 923,91 |
| TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS | | 74 215,77 | 35 291,86 | 38 923,91 |
| PRIMES D'ASSURANCES | | | | |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 6161000 | ASSURANCE MULTIRISQUES | | 18,86 | -18,86 |
| 6162100 | ASSURANCE R.C DECENNALE | 317 499,99 | 46 714,65 | 270 785,34 |
| 6163000 | ASSURANCE AUTOMOBILE CAMIONS | 16 052,11 | 17 870,90 | -1 818,79 |
| 6165000 | ASSURANCE RISQUE INSOLVABILITE CLIE | 21 221,16 | 15 353,13 | 5 868,03 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 354 773,26 | 79 957,54 | 274 815,72 |
| TOTAL PRIMES D'ASSURANCES | | 354 773,26 | 79 957,54 | 274 815,72 |
| ETUDES ET RECHERCHES | | | | |
| 6171000 | FRAIS DE DOSSIERS | 72 032,14 | 117 656,08 | -45 623,94 |
| 6172100 | FRAIS D'ETUDES STRUCTURE | 14 900,00 | | 14 900,00 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 86 932,14 | 117 656,08 | -30 723,94 |
| TOTAL ETUDES ET RECHERCHES | | 86 932,14 | 117 656,08 | -30 723,94 |
| DIVERS | | | | |
| 6181000 | DOCUMENTATION GENERALE | 179,70 | 179,70 | |
| 6185000 | FRAIS DE COLLOQUE, SEMINAIRES | 280,00 | 21 901,00 | -21 621,00 |
| 6281100 | COTISATIONS DIVERSES | 8 347,27 | 8 295,93 | 51,34 |
| 6283000 | GARDIENNAGE, AGENT DE SECURITE | 54 143,15 | 12 059,93 | 42 083,22 |
| 6283010 | TELESURVEILLANCE / INTERVENTIONS | | 873,48 | -873,48 |
| 6283100 | FRAIS D'ARCHIVAGE | 4 785,31 | 4 670,54 | 114,77 |
| 6284000 | FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL | 6 463,80 | | 6 463,80 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 74 199,23 | 47 980,58 | 26 218,65 |
| TOTAL DIVERS | | 74 199,23 | 47 980,58 | 26 218,65 |
| PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE | | | | |
| 6211100 | PERSONNEL INTERIMAIRE ADMINISTRATIF | | 12 080,32 | -12 080,32 |
| 6214000 | PERSONNEL DETACHE OU PRETE | 363 960,20 | 470 636,52 | -106 676,32 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 363 960,20 | 482 716,84 | -118 756,64 |
| TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE | | 363 960,20 | 482 716,84 | -118 756,64 |
| REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES | | | | |
| 6225000 | REMUNERATIONS/COMMISSIONS AFFACTURA | 17 025,15 | 14 767,05 | 2 258,10 |
| 6226000 | HONORAIRES TECHNIQUES CHANTIERS | 459 923,85 | 488 452,94 | -28 529,09 |
| 6226200 | HONORAIRES DIVERS | 234 137,73 | 193 762,54 | 40 375,19 |
| 6226300 | HONORAIRES CONTENTIEUX (AVOCAT) | 3 163,70 | | 3 163,70 |
| 6226400 | REDEVANCES GROUPE | 249 899,00 | 291 617,25 | -41 718,25 |
| 6227000 | FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX | 3 574,16 | 399,35 | 3 174,81 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 967 723,59 | 988 999,13 | -21 275,54 |
| TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES | | 967 723,59 | 988 999,13 | -21 275,54 |
| PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES | | | | |
| 6231000 | ANNONCES INSERTIONS PUBLICITAIRES | 4 275,37 | 2 744,00 | 1 531,37 |
| 6233000 | FOIRES ET EXPOSITIONS | 29 821,92 | 20 955,07 | 8 866,85 |
| 6234000 | CADEAUX A LA CLIENTELE | 22,20 | 2 388,49 | -2 366,29 |
| 6235000 | SIGNALITIQUE PANNEAUX DE CHANTIER | 11 569,00 | 4 862,00 | 6 707,00 |
| 6235300 | PUBLICITE - SPONSORING | 1 262,00 | 9 030,00 | -7 768,00 |
| 6238000 | POURBOIRES DONS COURANTS DIVERS | 500,00 | 75,00 | 425,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 6238300 | SPONSORING DIVERS | 4 300,00 | | 4 300,00 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 51 750,49 | 40 054,56 | 11 695,93 |
| TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES | | 51 750,49 | 40 054,56 | 11 695,93 |
| TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL | | | | |
| 6241000 | TRANSPORTS DIVERS | 1 100,00 | | 1 100,00 |
| 6242000 | TRANSPORTS INSTALLATION GRUE | 1 082,50 | | 1 082,50 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 2 182,50 | | 2 182,50 |
| TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL | | 2 182,50 | | 2 182,50 |
| DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS | | | | |
| 6251100 | FRAIS DEPLACEMENTS - TRANSPORTS EN | 3 618,40 | 2 276,64 | 1 341,76 |
| 6251110 | FRAIS DEPLACEMENTS - TAXI | 312,39 | | 312,39 |
| 6251120 | FRAIS DEPLACEMENTS - PARKINGS | 931,33 | | 931,33 |
| 6251130 | FRAIS DEPLACEMENTS - AVION | 47,00 | | 47,00 |
| 6251140 | FRAIS DEPLACEMENTS - PEAGE | 376,34 | | 376,34 |
| 6251190 | RET.PART PAT./ T.R. REPAS | -486,68 | -2 184,77 | 1 698,09 |
| 6252200 | GRANDS DEPLACEMENTS NDF | 63,80 | | 63,80 |
| 6253200 | INDEMN.KILOMETRIQUE EC SIEGE | 504,42 | 154,23 | 350,19 |
| 6256000 | MISSIONS - HOTEL (Notilus) | 45 373,24 | 55 266,65 | -9 893,41 |
| 6256100 | FRAIS DE RESTAURATION | 5 021,68 | | 5 021,68 |
| 6257000 | RECEPTIONS | 41 855,49 | 42 234,55 | -379,06 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 97 617,41 | 97 747,30 | -129,89 |
| TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS | | 97 617,41 | 97 747,30 | -129,89 |
| FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS | | | | |
| 6261000 | FRAIS POSTAUX | 5 355,39 | 4 336,49 | 1 018,90 |
| 6261100 | FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 8 847,80 | 12 101,17 | -3 253,37 |
| 6264000 | AFFRANCHISSEMENT | 148,61 | | 148,61 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 14 351,80 | 16 437,66 | -2 085,86 |
| TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS | | 14 351,80 | 16 437,66 | -2 085,86 |
| SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | | | | |
| 6275000 | FRAIS DE BANQUE COURANTS | 15 840,16 | 13 483,73 | 2 356,43 |
| 6278100 | FRAIS SUR CAUTIONS | 27 372,13 | 14 035,73 | 13 336,40 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 43 212,29 | 27 519,46 | 15 692,83 |
| TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | | 43 212,29 | 27 519,46 | 15 692,83 |
| TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | 19 393 960,82 | 15 717 980,27 | 3 675 980,55 |
| IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES | | | | |
| IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS | | | | |
| 6333000 | FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE | 14 191,12 | 15 556,15 | -1 365,03 |
| 6334100 | PARTICIPATION EFFORT DE CONSTRUCTIO | 5 321,00 | 5 839,00 | -518,00 |
| 6335000 | TAXE D'APPRENTISSAGE OUVRIER | -266,00 | 8 824,00 | -9 090,00 |
| Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N | | 19 246,12 | 30 219,15 | -10 973,03 |
| TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS | | 19 246,12 | 30 219,15 | -10 973,03 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| AUTRES IMPOTS ET TAXES | | | | |
| 6351100 | CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIAL | 10 237,00 | 37 056,00 | -26 819,00 |
| 6351400 | TAXES SUR VEHICULES DE SOCIETES | 5 953,00 | 6 268,00 | -315,00 |
| 6372000 | VERSEMENT OBLIGATOIRE HANDICAPE | 15 045,00 | 14 741,92 | 303,08 |
| 6378000 | TAXES DIVERSES | 47 997,00 | 102 513,00 | -54 516,00 |
| Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N | | 79 232,00 | 160 578,92 | -81 346,92 |
| TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES | | 79 232,00 | 160 578,92 | -81 346,92 |
| TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES | | 98 478,12 | 190 798,07 | -92 319,95 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | | | |
| 6411100 | APPOINTEMENTS | 1 180 956,33 | 1 302 696,76 | -121 740,43 |
| 6411190 | INDEMNITES COMPLEM.APPOINTEMENTS | 4 362,00 | -34 594,00 | 38 956,00 |
| 6411990 | AVANTAGES NATURE OUVRIERS | -25 958,53 | -28 802,84 | 2 844,31 |
| 6412000 | PERSONNEL CONGES PAYES | -8 508,97 | -46 452,02 | 37 943,05 |
| 6414310 | INDEMN.TRANSPORTS EXONERES APPOINTE | 410,00 | 144,00 | 266,00 |
| 6414410 | IND.LICENCIEMENT RETRAITE APPOINTEES | 22 000,00 | 91 572,16 | -69 572,16 |
| 6414450 | PRIMES EXCEPTIONNELLES EXONEREES (e | 2 766,00 | | 2 766,00 |
| 6414500 | INTERESSEMENT DES SALAIRES | | -6 894,00 | 6 894,00 |
| 6414710 | PROVISION 13E MOIS APPOINTEES | -6 315,92 | 329,96 | -6 645,88 |
| 6414810 | INDEMNITES DE STAGE SOUMIS | 5 987,00 | 415,00 | 5 572,00 |
| Total 2052/FY - Salaires et traitements N | | 1 175 697,91 | 1 278 415,02 | -102 717,11 |
| TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 1 175 697,91 | 1 278 415,02 | -102 717,11 |
| CHARGES SOCIALES | | | | |
| 6450000 | CHARGES SOCIALES PROVISIONNEES | -977,96 | -52 545,02 | 51 567,06 |
| 6451100 | URSSAF APPOINTEMENTS | 373 369,75 | 430 068,24 | -56 698,49 |
| 6452010 | MUTUELLE APPOINTEMENTS (VERLINGUE) | 15 409,44 | 16 724,98 | -1 315,54 |
| 6452210 | PREVOYANCE ETAM APPOINTEMENTS (VERL | 1 071,87 | 1 313,47 | -241,60 |
| 6452310 | PREVOYANCE CADRES APPOINTEMENTS (VE | 15 983,15 | 10 162,56 | 5 820,59 |
| 6453110 | RETRAITE ETAM APPOINTEMENTS (PRO BTP | 5 792,68 | 7 805,93 | -2 013,25 |
| 6453210 | RETRAITE CADRES TA APPOINTEMENTS (P | 105 964,46 | 34 994,25 | 70 970,21 |
| 6454410 | RETRAITE CADRES TB APPOINTEMENTS (P | 700,82 | 81 327,54 | -80 626,72 |
| 6455000 | CH.SOC./PROVISION CONGES PAYES | -4 254,48 | -23 226,02 | 18 971,54 |
| 6475100 | MEDECINE DU TRAVAIL APPOINTEMENTS | 2 939,99 | 3 066,16 | -126,17 |
| 6476000 | ABONDEMENT RABOT FCP | 3 970,00 | 4 662,56 | -692,56 |
| 6479000 | TITRES RESTAURANT | 21 101,81 | 20 784,41 | 317,40 |
| Total 2052/FZ - Charges sociales N | | 541 071,53 | 535 139,06 | 5 932,47 |
| TOTAL CHARGES SOCIALES | | 541 071,53 | 535 139,06 | 5 932,47 |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| 6482000 | FRAIS FORMATION PROF. SALAIRES | 8 028,18 | 5 639,52 | 2 388,66 |
| 6483000 | DEPENSES DIVERSES PERSONNEL SALAIRE | 58,70 | 768,49 | -709,79 |
| 6483010 | DEPENSES DIVERSES PERSONNEL APPOINT | 3 814,73 | 7 852,64 | -4 037,91 |
| 6485000 | VETEMENTS CHANTIERS SALAIRES | | 87,60 | -87,60 |
| 6490000 | CICE-CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE E | | -12 996,00 | 12 996,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Total 2052/FZ - Charges sociales N | | | | |
| | | 11 901,61 | 1 352,25 | 10 549,36 |
| TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| | | 11 901,61 | 1 352,25 | 10 549,36 |
| TOTAL CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| | | 1 728 671,05 | 1 814 906,33 | -86 235,28 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS | | | | |
| 6811100 | DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES | 10 010,00 | 14 917,08 | -4 907,08 |
| 6811200 | DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES | 8 952,60 | 9 543,93 | -591,33 |
| Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a | | | | |
| | | 18 962,60 | 24 461,01 | -5 498,41 |
| TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS | | | | |
| | | 18 962,60 | 24 461,01 | -5 498,41 |
| DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT | | | | |
| 6817400 | DOT.PROV.DEPR.CREANCES | 16 399,40 | 34 230,20 | -17 830,80 |
| Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro | | | | |
| | | 16 399,40 | 34 230,20 | -17 830,80 |
| TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT | | | | |
| | | 16 399,40 | 34 230,20 | -17 830,80 |
| PROVISIONS | | | | |
| 6815000 | DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES EXPLOIT | 86 924,00 | 411 844,00 | -324 920,00 |
| Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a | | | | |
| | | 86 924,00 | 411 844,00 | -324 920,00 |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| | | 86 924,00 | 411 844,00 | -324 920,00 |
| TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| | | 122 286,00 | 470 535,21 | -348 249,21 |
| AUTRES CHARGES | | | | |
| CHARGES DIV DE GESTION COURANTE | | | | |
| 6541000 | CREANCES DE L'EXERCICE | 82 764,61 | | 82 764,61 |
| 6580000 | SINISTRES SUPPORTES | 12 381,62 | 2 901,00 | 9 480,62 |
| 6581000 | CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT | 1 318 739,29 | 0,03 | 1 318 739,26 |
| Total 2052/GE - Autres charges N | | | | |
| | | 1 413 885,52 | 2 901,03 | 1 410 984,49 |
| TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE | | | | |
| | | 1 413 885,52 | 2 901,03 | 1 410 984,49 |
| TOTAL AUTRES CHARGES | | | | |
| | | 1 413 885,52 | 2 901,03 | 1 410 984,49 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANS | | | | |
| 6555000 | QUOTE-PART PERTE SUPPORTEE | 250 466,00 | 66 513,24 | 183 952,76 |
| Total 2052/GI - Perte supportée ou bénéfice transféré N | | | | |
| | | 250 466,00 | 66 513,24 | 183 952,76 |
| TOTAL PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANS | | | | |
| | | 250 466,00 | 66 513,24 | 183 952,76 |
| TOTAL OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| | | 250 466,00 | 66 513,24 | 183 952,76 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | | | |
| 6616000 | INTERETS ET AGIOS BANCAIRES | 2,25 | 6,72 | -4,47 |
| 6618000 | INTERETS DES AUTRES DETTES | 3,77 | | 3,77 |
| 6681000 | AUTRES CHARGES FINANCIERES | | 112,08 | -112,08 |
| 6683000 | COMMISSIONS DE FINANCEMENT/AFFACTUR | 8 533,65 | 7 246,16 | 1 287,49 |
| Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N | | | | |
| | | 8 539,67 | 7 364,96 | 1 174,71 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | | | |
| | | 8 539,67 | 7 364,96 | 1 174,71 |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | | | | |
| | | 8 539,67 | 7 364,96 | 1 174,71 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| CHARGES EXCEPT DE GESTION | | | | |
| 6712000 | PENALITES AMENDES FISCALES ET PENAL | 500,00 | | 500,00 |
| Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N | | 500,00 | | 500,00 |
| TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION | | 500,00 | | 500,00 |
| CHARGES EXCEPT EN CAPITAL | | | | |
| 6756000 | V.C IMMOB.FINANCIERES CEDEES | 81 208,66 | | 81 208,66 |
| Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N | | 81 208,66 | | 81 208,66 |
| TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL | | 81 208,66 | | 81 208,66 |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 81 708,66 | | 81 708,66 |
| PARTICIPATION SALARIES EXPANSION | | | | |
| PARTICIPATION SALARIES EXPANSION | | | | |
| 6911000 | PARTICIPATION SALARIES FRUITS EXPAN | | -19 620,00 | 19 620,00 |
| Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N | | | -19 620,00 | 19 620,00 |
| TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION | | | -19 620,00 | 19 620,00 |
| TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION | | | -19 620,00 | 19 620,00 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | | |
| 6951000 | IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 26,00 | -26,00 |
| 6951550 | IMPOTS SUR LES BENEFICES ALLEMAND | 3 020,13 | -14 442,56 | 17 462,69 |
| Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N | | 3 020,13 | -14 416,56 | 17 436,69 |
| TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 3 020,13 | -14 416,56 | 17 436,69 |
| TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 3 020,13 | -14 416,56 | 17 436,69 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 23 101 015,97 | 18 236 962,55 | 4 864 053,42 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | | | |
| 7041000 | TRAVAUX PROPRES ENTREPRISE France P | 19 963 496,34 | 17 145 427,44 | 2 818 068,90 |
| Total 2052/FD - CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | 19 963 496,34 | 17 145 427,44 | 2 818 068,90 |
| TOTAL | | 19 963 496,34 | 17 145 427,44 | 2 818 068,90 |
| 7084000 | MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL Fra | 123 028,50 | 50 825,86 | 72 202,64 |
| 7088000 | RECETTES ACCESSOIRES France Taxées | 595 530,29 | 129 655,54 | 465 874,75 |
| Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | 718 558,79 | 180 481,40 | 538 077,39 |
| TOTAL | | 718 558,79 | 180 481,40 | 538 077,39 |
| TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | 20 682 055,13 | 17 325 908,84 | 3 356 146,29 |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| PRODUCTION STOCKEE | | | | |
| 7133500 | TRAVAUX EN COURS | -56 422,37 | 77 258,46 | -133 680,83 |
| Total 2052/FM - Production stockée N | | -56 422,37 | 77 258,46 | -133 680,83 |
| TOTAL PRODUCTION STOCKEE | | -56 422,37 | 77 258,46 | -133 680,83 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| 7401000 | SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | 4 000,00 | -4 000,00 |
| Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N | | | 4 000,00 | -4 000,00 |
| TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | | 4 000,00 | -4 000,00 |
| REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE | | | | |
| 7815000 | REPR.PROV.RISQUES ET CHARGES EXPLOI | 926 379,00 | 52 000,00 | 874 379,00 |
| 7817400 | REPR.PROV.DEPR.DES CREANCES | 915 647,26 | | 915 647,26 |
| 7911800 | TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION | 1 460,00 | 829,50 | 630,50 |
| Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç | | 1 843 486,26 | 52 829,50 | 1 790 656,76 |
| TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE | | 1 843 486,26 | 52 829,50 | 1 790 656,76 |
| AUTRES PRODUITS | | | | |
| 7580000 | REMBOURSEMENT DE SINISTRES | 5 387,37 | | 5 387,37 |
| 7581000 | PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | 206 249,34 | 366 622,49 | -160 373,15 |
| Total 2052/FQ - Autres produits N | | 211 636,71 | 366 622,49 | -154 985,78 |
| TOTAL AUTRES PRODUITS | | 211 636,71 | 366 622,49 | -154 985,78 |
| TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION | | 1 998 700,60 | 500 710,45 | 1 497 990,15 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF | | | | |
| 755100S | QUOTE-PART DE PERTE TRANSFEREE | | 445,93 | -445,93 |
| 7555000 | QUOTE-PART DE BENEFICE ATTRIBUE | 15 160,88 | | 15 160,88 |
| Total 2052/GH - Bénéfice attribué ou perte transférée N | | 15 160,88 | 445,93 | 14 714,95 |
| TOTAL BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF | | 15 160,88 | 445,93 | 14 714,95 |
| TOTAL OPERATIONS EN COMMUN | | 15 160,88 | 445,93 | 14 714,95 |

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|---|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES | | | | |
| 7631000 | REVENUS/CREANCES COMMERCIALES | | 160,20 | -160,20 |
| 7651000 | ESCOMPTE OBTENUS | | 678,29 | -678,29 |
| 7681000 | C/C AUTRES PRODUITS FINANCIERS I-G | 67 139,30 | 78 722,85 | -11 583,55 |
| Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N | | 67 139,30 | 79 561,34 | -12 422,04 |
| TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES | | 67 139,30 | 79 561,34 | -12 422,04 |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | | 67 139,30 | 79 561,34 | -12 422,04 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| PRODUITS EXCEPT DE GESTION | | | | |
| 7718000 | AUT.PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPER.GES | 1 500,00 | 1 000,40 | 499,60 |
| Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N | | 1 500,00 | 1 000,40 | 499,60 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION | | 1 500,00 | 1 000,40 | 499,60 |
| PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL | | | | |
| 7752000 | PROD/CESSION IMMOB.CORPORELLES | 7 400,00 | 1 000,00 | 6 400,00 |
| Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N | | 7 400,00 | 1 000,00 | 6 400,00 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL | | 7 400,00 | 1 000,00 | 6 400,00 |
| REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES | | | | |
| 7876000 | REP.PROV.DEPRE.EXCEP./ELEMENTS FINANCIER | 81 208,66 | | 81 208,66 |
| Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N | | 81 208,66 | | 81 208,66 |
| TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES | | 81 208,66 | | 81 208,66 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 90 108,66 | 2 000,40 | 88 108,26 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 22 853 164,57 | 17 908 626,96 | 4 944 537,61 |

Annexe 4

Liste des participations

Elle détient les titres de participation d'une filiale en République tchèque (RD Tchequie), filiale qui est en cours de liquidation.

Elle est associée au sein de 4 Sociétés en Participation (SEP) :

- Ecole RENAN – L garenne Colombe
- Alleray – Paris 15^{ème}
- Hagenbach Faurecia
- Flugfeld Sindelfingen

Annexe 5

Liste du personnel transféré

| NOM | PRENOM | CATEGORIE | DATE_ENTREE_SOC | DATE_DEPART_SOC | EMPLOI_LIB |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| JAMES | Jérémi | Cadre | 01/09/2018 | | Chargé d'Etudes de Prix |
| LEJEUNE | Lionel | Cadre | 11/06/2018 | | Chargé d'Etudes de Prix |
| LEULIET | Christine | ETAM | 23/07/2007 | | Secrétaire |
| LOYEZ | Ghislain | Cadre | 22/01/2018 | | Directeur de Projets |
| NICOLAZO DE BARMON | Henry | Cadre | 19/11/2018 | | Chargé d'Etudes de Prix |
| PEGORARO | Patrick | Cadre | 02/09/2019 | | Commercial |
| ROUSSEAU | Stéphane | Cadre | 03/09/2019 | | Dessinateur Projeteur |
| SALMON | Gilles | Cadre | 10/12/2001 | | Ingénieur Commercial |

Annexe 6

Liste des contrats d'assurances souscrits par la société absorbée

| Nom compagnie | N° contrat | Nature des garanties |
|---------------|-------------|--|
| MMA | 1264 | Accord cadre Police chantier |
| COVEA RISKS | 120 137 315 | Responsabilité Civile – Responsabilité Civile Décennale (Contractant Général) |
| COVEA RISKS | 120 137 316 | Responsabilité Civile – Responsabilité Civile Décennale (Contractant Général) |
| COVEA RISKS | 120 137 317 | Responsabilité Civile (Promoteur Immobilier) |

Annexe 8

Liste des droits de propriété intellectuelle transmis à la société absorbante

| Nature du titre | Nom | N° enregistrement |
|-----------------|----------|-------------------|
| Marque | URBAWOOD | 12 3 949 620 |

Annexe 9

Liste des conventions conclues au sein du groupe RABOT DUTILLEUL avec la société absorbée

| Nom du cocontractant | Nature des prestations | Date du contrat |
|------------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| RD CORP | Prestations de services | 16/06/2020 |
| Rabot Dutilleul | Prestations de services | 16/06/2020 |
| Rabot Dutilleul | Rémunération des garanties corporate | 16/06/2020 |
| Rabot Dutilleul Construction | Trésorerie | |
| Rabot Dutilleul Construction | Prestations de services | |
| Rabot Dutilleul Construction | Sous-location | |
| Rabot Dutilleul Construction | Redevance de marque | |





Annexe 10

Etat des inscriptions

| TYPE D'INSCRIPTION | NOMBRE D'INSCRIPTIONS | FICHER À JOUR AU | SOMMES CONSERVÉES |
|---|------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Privilèges de la sécurité sociale et des régimes complémentaires | Néant | 26/10/2020 | - |
| Nantissements du fonds de commerce ou du fonds artisanal (conventionnels et judiciaires) | Néant | 26/10/2020 | - |
| Privilèges du Trésor Public | Néant | 26/10/2020 | - |
| Protêts | Néant | 26/10/2020 | - |
| Privilèges du vendeur de fonds de commerce et d'action résolutoire | Néant | 26/10/2020 | - |
| Nantissements de l'outillage, matériel et équipement | Néant | 26/10/2020 | - |
| Déclarations de créances | Néant | 26/10/2020 | - |

| | | | |
|---|-------|------------|---|
| Opérations de crédit-bail en matière mobilière | Néant | 26/10/2020 | - |
| Publicité de contrats de location | Néant | 26/10/2020 | - |
| Publicité de clauses de réserve de propriété | Néant | 26/10/2020 | - |
| Gage des stocks | Néant | 26/10/2020 | - |
| Warrants | Néant | 26/10/2020 | - |
| Prêts et délais | Néant | 26/10/2020 | - |
| Biens inaliénables | Néant | 26/10/2020 | - |

Annexe 11

Liste des immobilisations de la société absorbée au 31/12/2019

| | | | | | | | | | | | |
|--|------|----------------------|------------|-------------------|------------------|-------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| EASYTECH LICENCE AUTOCAD | Réel | 2051000 | 31/05/2007 | 1 200,00 | Linéaire | 3,00 | - | - | 1 200,00 | - | - |
| ARES AUTOCAD LT 2009 MONO | Réel | 2051000 | 10/04/2008 | 1 360,00 | Linéaire | 1,00 | - | - | 1 360,00 | - | - |
| MISCO AUTOCAD 2009 | Réel | 2051000 | 29/10/2008 | 4 398,00 | Linéaire | 1,00 | - | - | 4 398,00 | - | - |
| AUTOCAD 2009 | Réel | 2051000 | 01/01/2009 | 9 600,00 | Linéaire | 1,00 | - | - | 9 600,00 | - | - |
| LICENCE MENSURA | Réel | 2051000 | 31/10/2007 | 3 990,00 | Linéaire | 5,00 | - | - | 3 990,00 | - | - |
| TIAMP MODULE ETUDE DE PRIX WINLOG | Réel | 2051000 | 10/01/2012 | 5 280,00 | Linéaire | 5,00 | - | - | 5 280,00 | - | - |
| SITE INTERNET GERIM ROUGE INTERACTI | Réel | 2051000 | 01/10/2012 | 15 300,00 | Linéaire | 3,00 | - | - | 15 300,00 | - | - |
| SITE INTERNET ANGLAIS GERIM ROUGE | Réel | 2051000 | 01/10/2013 | 1 700,01 | Linéaire | 3,00 | - | - | 1 700,01 | - | - |
| RDI mise en place de la CRM (YATOO) | Réel | 2051000 | 01/11/2013 | 29 458,63 | Linéaire | 5,00 | 0,00 | - | 29 458,63 | 0,00 | - |
| RDI CRM | | | 2016 | 50 050,00 | | 5,00 | 40 040,00 | 10 010,00 | 20 020,00 | 30 030,00 | 10 010,00 |
| CATRY FLS06167 LASER ROTATIF | Réel | 2154000 | 01/11/2015 | 845,00 | Linéaire | 5,00 | 309,53 | 169,00 | 704,17 | 140,83 | 140,83 |
| BK EVENT FC 5301 MIT EXPO MAGIC STAND | Réel | 2154000 | 01/10/2015 | 2 384,00 | Linéaire | 5,00 | 827,40 | 472,80 | 2 009,40 | 354,60 | 354,60 |
| DRONE APPLE DJI PHANTOM 4-ZM1 | Réel | 2154000 | 27/04/2016 | 1 599,00 | Linéaire | 5,00 | 739,08 | 319,80 | 1 179,71 | 419,29 | 319,80 |
| SPACING travaux locaux Wasquehal | Réel | 2181000 | 30/11/2016 | 22 700,95 | Linéaire | 5,00 | 13 229,61 | 4 540,19 | 14 011,53 | 6 599,42 | 4 540,19 |
| SAUDEMONT travaux locaux Wasquehal | | 218100 | 30/11/2016 | 15 000,00 | Linéaire | 5,00 | 8 741,67 | 3 000,00 | 9 258,33 | 5 741,67 | 3 000,00 |
| SAUDEMONT moquette extension | | 218100 | 24/05/2018 | 2 254,04 | Linéaire | 5,00 | 1 979,85 | 450,81 | 725,00 | 1 529,04 | 450,81 |
| HP DESKNIET 1050 C OCCASION Nantes | Réel | 2183000 | 31/03/2003 | 3 050,00 | Linéaire | 4,00 | - | - | 3 050,00 | - | - |
| TRACEUR JET D'ENCRE HP500+ P5 42' Nantes | Réel | 2183000 | 01/01/2009 | 2 483,01 | Dégressif Letevr | 4,00 | - | - | 2 483,01 | - | - |
| MOBILIER BRALCO | Réel | 2184000 | 01/03/2005 | 17 968,68 | Linéaire | 10,00 | - | - | 17 968,68 | - | - |
| MOBILIER BUREAU DIRECTION | Réel | 2184000 | 25/07/2006 | 4 231,36 | Linéaire | 10,00 | - | - | 4 231,36 | - | - |
| 6 FAUTEUILS VITRA MEDA 2 | Réel | 2184000 | 21/05/2007 | 4 026,72 | Linéaire | 10,00 | 0,00 | - | 4 026,72 | 0,00 | - |
| MOBILIER D'OCCASION ex Nantes | Réel | 2184000 | 28/04/2008 | 800,00 | Linéaire | 10,00 | - | - | 800,00 | - | - |
| SPIRDON Mobilier Nantes | Réel | 2184000 | 14/05/2013 | 2 734,40 | Linéaire | 5,00 | - | - | 2 734,40 | - | - |
| SPIRDON Mobilier Nantes | Réel | 2184000 | 14/05/2013 | 7 449,51 | Linéaire | 5,00 | 0,00 | - | 7 449,51 | 0,00 | - |
| IMMOBILISATIONS PRESENTEES AU 31/12 | | Total général | | 209 913,51 | | | 65 867,45 | 18 962,89 | 152 988,48 | 46 994,43 | 18 918,22 |

Annexe 12
Liste des contrats intuitu personae

| Maître d'Ouvrage | Objet du Marché |
|-------------------------|---|
| SNC POLARIS | Contrat de Promotion Immobilière POMONA à MAROMME |
| ADP | Toussus le Noble |

Handwritten signature and initials