

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 03905

Numéro SIREN : 582 014 957

Nom ou dénomination : Spie batignolles ile-de-france

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2021 sous le numéro de dépôt 39163

COMPTES ANNUELS

Société : SPIE BATIGNOLLES ILE DE FRANCE

Forme juridique : Société anonyme

Adresse : 10 RUE VICTOR NOIR 92200 NEUILLY SUR SEINE

Date de clôture au : 31/12/2020

**Exemplaire Greffe
Certifié conforme**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script that is difficult to decipher but appears to be a personal name.

Sommaire

<u>BILAN ET COMPTE DE RESULTAT</u>	<u>4</u>
<u>Bilan actif</u>	<u>5</u>
<u>Bilan passif</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat (suite)</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS</u>	<u>9</u>
<u>Faits caractéristiques</u>	<u>10</u>
<u>PRINCIPES COMPTABLES</u>	<u>11</u>
<u>Règles et méthodes comptables</u>	<u>12</u>
<u>Les opérations faites en commun</u>	<u>12</u>
<u>Reconnaissance du résultat</u>	<u>12</u>
<u>Entreprises liées</u>	<u>12</u>
<u>Crédit d'impôt compétitivité emploi</u>	<u>13</u>
<u>Mode et méthodes d'évaluation</u>	<u>13</u>
<u>Immobilisations incorporelles</u>	<u>13</u>
<u>Immobilisations corporelles</u>	<u>13</u>
<u>Immobilisations financières</u>	<u>13</u>
<u>Stocks et en cours</u>	<u>14</u>
<u>Créances et dettes</u>	<u>14</u>
<u>Valeurs mobilières de placement</u>	<u>14</u>
<u>Disponibilités</u>	<u>14</u>
<u>Provisions</u>	<u>15</u>
<u>Emprunt</u>	<u>15</u>
<u>Charges et produits exceptionnels</u>	<u>15</u>
<u>Changement de méthode comptable</u>	<u>15</u>
<u>Informations complémentaires</u>	<u>15</u>
<u>Rémunérations allouées</u>	<u>15</u>
<u>Commissaires aux comptes</u>	<u>15</u>
<u>Parties liées</u>	<u>15</u>
<u>Evènements post-clôture</u>	<u>15</u>
<u>Immobilisations et amortissements</u>	<u>17</u>
<u>Immobilisations</u>	<u>17</u>
<u>Amortissements</u>	<u>18</u>
<u>Tableau ventilation des dotations</u>	<u>18</u>
<u>Tableau des charges à répartir sur plusieurs exercices</u>	<u>18</u>
<u>Capitaux propres</u>	<u>19</u>
<u>Nombre et valeur nominale des composants du capital social</u>	<u>19</u>
<u>Affectation du résultat</u>	<u>19</u>
<u>Variation des capitaux propres</u>	<u>20</u>
<u>Provisions inscrites au Bilan</u>	<u>21</u>
<u>Obligations au titre des avantages au personnel</u>	<u>22</u>
<u>Montants comptabilisés au bilan</u>	<u>22</u>
<u>Montants enregistrés dans le compte de résultat</u>	<u>22</u>
<u>Variations du passif net comptabilisé au bilan</u>	<u>22</u>
<u>et médailles du travail</u>	
<u>(MDT)</u>	<u>23</u>
<u>Créances et dettes</u>	<u>24</u>
<u>Créances et dettes</u>	<u>24</u>

<u>Disponibilités, emprunts et dettes financières.....</u>	<u>25</u>
<u>Détails des comptes de régularisation.....</u>	<u>26</u>
<u>Charges à payer.....</u>	<u>26</u>
<u>Produits à recevoir.....</u>	<u>26</u>
<u>Produits et charges constatés d'avance.....</u>	<u>26</u>
<u>INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>27</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>28</u>
<u>Transferts de charges.....</u>	<u>28</u>
<u>Détail du résultat financier.....</u>	<u>29</u>
<u>Détail du résultat exceptionnel.....</u>	<u>29</u>
<u>Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....</u>	<u>30</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>31</u>
<u>Renseignements sur les opérations faites en commun.....</u>	<u>32</u>
<u>Engagements reçus et données en K€uros.....</u>	<u>33</u>
<u>Engagements de crédit-bail en K€uros.....</u>	<u>33</u>
<u>Effectif moyen.....</u>	<u>34</u>
<u>Identité de la société mère consolidant les comptes de la société</u>	<u>34</u>
.....	
<u>Informations sur les modifications du périmètre de consolidation, d'intégration fiscale et e</u>	<u>34</u>
<u>Fiscalité différée.....</u>	<u>35</u>
<u>Liste des filiales et participations au 31/12/2020 en K€.....</u>	<u>36</u>

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	87 997	87 997		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	87 997	87 997		
Terrains	96 805		96 805	96 805
Constructions	764 471	666 791	97 680	138 482
Installations techniques, matériel	3 573 350	1 695 230	1 878 120	1 781 218
Autres immobilisations corporelles	1 516 065	1 402 011	114 054	157 269
Immobilisations en cours	67 414		67 414	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	6 018 105	3 764 031	2 254 074	2 173 774
Titres de participation	56		56	56
Créances rattachées à des participations	11 260		11 260	11 510
Autres titres immobilisés	35 978		35 978	35 978
Prêts	1 320 941		1 320 941	1 251 892
Autres immobilisations financières	387 933		387 933	419 518
TOTAL immobilisations financières	1 756 169		1 756 169	1 718 954
Total Actif Immobilisé (II)	7 862 270	3 852 028	4 010 242	3 892 728
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 389 841		1 389 841	993 079
Clients et comptes rattachés	55 748 023		55 748 023	77 349 005
Autres créances	19 356 541		19 356 541	20 335 846
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	76 494 405		76 494 405	98 677 930
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	89 223 806		89 223 806	98 358 256
TOTAL Disponibilités	89 223 806		89 223 806	98 358 256
Charges constatées d'avance	1 953 500		1 953 500	1 157 391
Total Actif Circulant (III)	167 671 711		167 671 711	198 193 577
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	175 533 981	3 852 028	171 681 953	202 086 305

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	dont versé : 9 451 304	9 451 304	9 451 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence	228 129	61 078
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	2 703 904	1 166 880
TOTAL Réserves		2 932 033	1 227 959
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-2 854 977	3 341 010
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		9 528 361	14 020 273
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		6 320 261	6 450 293
Provisions pour charges		4 243 557	4 127 957
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		10 563 818	10 578 250
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		65 554	2 109 163
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	51 880	52 880
TOTAL Dettes financières		117 434	2 162 043
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		13 215 627	17 314 006
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		85 739 527	97 791 719
Dettes fiscales et sociales		24 397 896	27 207 994
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		67 414	34 042
Autres dettes		21 508 063	15 085 250
TOTAL Dettes d'exploitation		144 928 528	157 433 010
Produits constatés d'avance		6 543 814	17 892 730
TOTAL DETTES (IV)		151 589 775	177 487 783
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		171 681 953	202 086 305

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	-263 508		-263 508	5 143
Production vendue services	180 731 702	537 502	181 269 204	188 863 559
Chiffres d'affaires nets	180 468 194	537 502	181 005 696	188 868 702
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				3 999
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 099 577	2 157 242
Autres produits			1 944 143	3 260 964
Total des produits d'exploitation (I)			185 049 416	194 290 908
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				6 220
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			159 984 141	162 937 838
Impôts, taxes et versements assimilés			1 762 309	1 589 689
Salaires et traitements			14 841 964	14 321 395
Charges sociales			9 529 396	9 936 796
Dotations d'exploitation				
sur immobilisations			613 576	544 924
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 065 997	1 615 101
Autres charges			79 666	29 645
Total des charges d'exploitation (II)			187 877 050	190 981 608
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-2 827 634	3 309 300
Bénéfices attribués ou perte transférée				
(III)			317 553	902 042
Charges supportées ou bénéfices transférés				
(IV)			302 355	169 414
Résultat d'exploitation après opérations faites en commun			-2 812 436	4 041 927
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				14
Autres intérêts et produits assimilés			131 581	181 701
Reprises sur provisions financières et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			131 581	181 715
Dotations financières aux amortissements et provisions			18 712	46 651
Intérêts et charges assimilées			174 686	200 494
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			193 398	247 145
RÉSULTAT FINANCIER			-61 817	-65 430
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 874 253	3 976 497

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55 540	16 250
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	55 540	16 250
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 143	5 179
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 235	39 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	111 378	44 179
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-55 838	-27 929
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 166	132 274
Impôts sur les bénéfices (X)	-76 280	475 284
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	185 554 090	195 390 914
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	188 409 067	192 049 905
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-2 854 977	3 341 010

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Faits caractéristiques

À partir du mois de mars 2020, les mesures prises par le Gouvernement afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 ont fortement perturbé les activités de Spie batignolles ile de france qui a dû procéder à des arrêts temporaires de chantiers dans le respect des diverses mesures gouvernementales et afin de protéger l'ensemble des collaborateurs.

Le Groupe a mis en place les mesures appropriées pour protéger ses employés et ceux de ses filiales et pour répondre au mieux, dans le contexte sanitaire, aux besoins de ses clients et à la continuité du Groupe.

Après une chute brutale de l'activité du BTP pendant 2 mois (de mi-mars à mi-mai), le niveau de production s'est redressé pour atteindre en juillet un niveau quasiment normal. Les impacts de l'épidémie sur l'activité de la société affectent l'ensemble du compte de résultat et du bilan et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période). L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie a été constaté en résultat d'exploitation, conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Afin d'anticiper les difficultés induites par la crise sanitaire, le Groupe a travaillé avec un pool d'établissements financiers à la mise en place de prêts garantis par l'Etat dont bénéficie Spie batignolles ile de france à travers le cash pooling mis en place au sein du Groupe.

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 171 681 953,13 euros et le résultat s'élève à -2 854 976,82 euros.

PRINCIPES COMPTABLES

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020 sont présentés conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable et au Plan Comptable Professionnel pour les Industries du Bâtiment et des Travaux Publics.

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 opérations faites en commun

Les résultats des entités spécialement créées pour la réalisation avec un ou plusieurs partenaires d'un projet ou d'une affaire déterminée sont présentés en "résultats sur opérations faites en commun" sous les précisions ci-après. Ces entités concernent, pour les activités de travaux, des Sociétés en Participation (SEP) ou des Groupements d'intérêts économiques (GIE) et pour les activités de promotion-construction, des Sociétés Civiles Immobilières (SCI) ou des Sociétés en Nom Collectif (SNC).

Les sociétés en Participation (SEP) n'ont pas la personnalité morale. De ce fait, les comptes des Sociétés en Participation gérées sont intégrés à 100%, poste par poste avec constatation de la part des co-participants dans le résultat de l'exercice sous la rubrique quote-part de résultat des opérations faites en commun.

Sont enregistrées dans cette rubrique :

- pour les SEP non gérées et les sociétés ayant la personnalité morale : les quotes-parts de résultat revenant à la société dans les résultats desdites entités ;
- pour les SEP gérées : les quotes-parts de résultat revenant aux co-participants dans ces SEP.

La société intègre par ailleurs, dans la détermination de son résultat fiscal, les résultats fiscaux de ces sociétés généralement transparentes fiscalement.

Reconnaissance du résultat

La société utilise la méthode qui mesure de façon la plus fiable les travaux exécutés : soit l'avancement physique de l'ouvrage soit l'avancement par les coûts. Lorsqu'il est probable que le total des coûts du contrat sera supérieur au total des produits du contrat, la perte attendue est provisionnée.

La marge à terminaison des affaires est estimée sur la base d'analyses des coûts et des recettes à terminaison révisées de manière périodique et régulière pendant toute la durée des contrats (l'impact des changements d'estimation est enregistré au cours de la période durant laquelle ils sont intervenus).

Si le chiffre d'affaires comptabilisé est supérieur au chiffre d'affaire à l'avancement, un produit constaté d'avance est comptabilisé afin de ramener le chiffre d'affaires comptabilisé au niveau du chiffre d'affaires à l'avancement.

Si le chiffre d'affaires comptabilisé est inférieur au chiffre d'affaires à l'avancement, une facture à émettre est alors constatée afin de ramener le chiffre d'affaires comptabilisé au niveau du chiffre d'affaires à l'avancement.

Entreprises liées

Les montants qui sont indiqués dans les différents tableaux concernant les entreprises liées se rapportent aux opérations faites avec les sociétés du groupe Financière Spie batignolles.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

N/A

Mode et méthodes d'évaluation**Immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation pour l'entreprise (soit entre 1 et 5 ans).

Suite aux modifications du règlement CRC n° 99-02 résultant de son actualisation par le règlement ANC n°2015-07 du 23 novembre 2015, les mali de fusion ont été affectés aux actifs sous-jacents apportés en fonction des plus-values latentes sur ces actifs.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition y compris le prix d'achat et les frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation du bien hors frais d'acquisition (le cas échéant). Elles sont comptabilisées en utilisant l'approche par composants.

Les amortissements sont calculés de manière linéaire sur la durée de vie estimée des immobilisations concernées.

Les durées d'amortissement qui ont été déterminées par le Groupe sont les suivantes :

Matériel	Mode	Durée d'amortissement
Construction	Linéaire	20 à 30 ans
Agencements, installations	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 12 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 12 ans

Depuis 2008, les frais d'acquisitions des terrains et immeubles ont été activés et suivent l'amortissement du bien.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. La valeur actuelle des titres de participation et des malis de fusion afférant est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres détenus, ou le cas échéant en fonction des perspectives de développement et de rentabilité.

Une dépréciation est constituée dès lors que la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. Elle est affectée en premier lieu, le cas échéant, sur le montant du fonds commercial.

Les frais d'acquisition des titres sont incorporés aux prix de revient des titres acquis. Ces frais sont amortis par la constatation d'un amortissement dérogatoire sur une période de cinq ans au prorata temporis en cas d'acquisition en cours d'exercice.

Stocks et en cours

La valeur des stocks de matières premières et d'approvisionnements a été déterminée selon la méthode du coût moyen pondéré.
Les stocks sont dépréciés, le cas échéant, afin de les ramener à la valeur nette probable de réalisation.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement et des risques afférents.

A l'actif, les créances comprennent essentiellement les sommes dues. Au passif, les avances et acomptes reçus concernent les avances de démarrage non encore déduites sur les travaux réalisés.

Afin de faire apparaître le montant de la position de trésorerie au bilan de la société "Spie batignolles ile de france", les comptes courants de trésorerie débiteurs et créditeurs vis à vis de la société mère sont reclassés, respectivement soit en disponibilités, soit en emprunts et dettes financières.

Le Groupe a mis en place un programme de cession de créances commerciales, sous forme de titrisation.

Dans ce cadre, certaines filiales françaises ont convenu de vendre, sur une base renouvelable, leurs créances françaises éligibles au programme. Spie batignolles SA tient le rôle d'entité centralisatrice.

L'acheteur des créances, pour assurer son risque, ne finance qu'une partie des créances qui lui sont cédées, comme usuellement pratiqué dans le cadre de transactions commerciales similaires. Spie batignolles SA souscrit à l'intégralité des parts subordonnées du programme.

Conformément aux dispositions de ce contrat, les filiales ne conservent pas le contrôle sur les créances cédées et il n'existe aucun droit ou obligation de racheter les créances cédées. La gestion du recouvrement est assurée par les entités cédantes pour le compte du cessionnaire.

Au 31/12/2020, l'encours des créances cédées est de 13 479 542,01 euros. Par ailleurs, les montants reçus des clients en règlement des créances cédées s'élèvent à 13 676 157,02 euros et ont été comptabilisés en autres dettes.

Au titre des opérations faites en commun, les comptes courants financiers et de quote-parts de résultat sont compensés.

Valeurs mobilières de placement

Les SICAV sont comptabilisées à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition. Le portefeuille a été renouvelé au 31/12/2020.

Les comptes à terme sont comptabilisés à la valeur d'acquisition.

Les certificats de dépôt sont comptabilisés à leur valeur d'acquisition.

Une provision est constituée si le prix probable de négociation présente un risque réel de non-remboursement à la date de clôture de l'exercice.

Les intérêts courus et non échus sur ces titres sont enregistrés à chaque clôture d'exercice.

Disponibilités

Les liquidités et exigibilités immédiates en devises existant à la clôture de l'exercice sont converties en monnaie nationale sur la base du dernier cours de change. Les écarts de conversion sont compris dans le résultat de l'exercice en perte ou gain de change.

Provisions

Les provisions pour risques se rapportent essentiellement aux litiges ou contentieux, tant d'exploitation, qu'exceptionnels.

Les provisions pour perte à terminaison sont constituées dès qu'une perte à terminaison devient probable sur une affaire en cours à la clôture. Ces provisions sont évaluées à partir d'une analyse des données économiques et financières prévisionnelles de chaque contrat.

Les provisions pour charges se rapportent principalement aux provisions constituées pour couvrir les frais de fin de chantiers.

Les indemnités de fin de carrière (IFC) correspondent aux coûts d'indemnités de fin de carrière (calculés sur la base de départs volontaires et non de mises à la retraite) au bénéfice du personnel actif Cadres et ETAM. Les indemnités de retraite des ouvriers sont quant à elles couvertes par assurances (régimes Caisses BTP/CNPRO).

Chaque année, la variation de ces IFC est prise en compte dans le résultat.

Les hypothèses de calcul de la dette actuarielle des IFC sont décrites dans le tableau des obligations au titre des avantages aux personnels.

Les IFC sont comptabilisées au passif du bilan en compte de provision pour indemnités de fin carrière.

La méthode actuarielle utilisée pour la détermination des engagements de retraite est la méthode "Projected Unit Crédit" (méthode des unités de crédit projetées) avec salaire de fin de carrière.

Le taux d'actualisation utilisé dans l'évaluation des engagements est issu de l'Iboxx Corporate Bonds AA 10+ de la zone Euro.

Les écarts actuariels représentant moins de 10% du montant des engagements ou de la valeur de marché des placements ne sont pas comptabilisés en application du principe dit du «corridor». Le cas échéant, la part des écarts actuariels au-delà de 10% du montant des engagements ou de la valeur de marché des placements font l'objet d'un étalement sur l'espérance de la durée résiduelle moyenne d'activité des salariés du régime.

Les méthodes d'évaluation sont décrites dans le tableau des obligations au titre des avantages aux personnels des informations sur le bilan.

Emprunt

Aucun nouvel emprunt n'a été contracté.

Charges et produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels sont constitués des éléments significatifs qui, en raison de leur nature, de leur caractère inhabituel et de leur non récurrence, ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle de la société. Les plus-values immobilières sont incluses dans le résultat exceptionnel.

Changement de méthode comptable

Néant

Informations complémentaires

Rémunérations allouées

Information non communiquée car elle reviendrait à fournir une rémunération individuelle.

Commissaires aux comptes

L'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat (décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008) a été présentée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Connexions investissement, société mère consolidant les comptes de la société.

Parties liées

Aucune transaction, d'une importance significative, avec une partie liée - non conclue aux conditions normales de marché - n'est intervenue au cours de l'exercice.

Evènements post-clôture

Néant.

INFORMATIONS SUR LE BILAN

Immobilisations et amortissements

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Ré- organisations	Acquisitions	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
					Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		87 997					87 997
Terrains		96 805					96 805
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui	667 782					667 782
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	96 689					96 689
Installations techniques, matériels et outillages industriels		3 014 607		632 722		73 979	3 573 350
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 031 826					1 031 826
	Matériel de transport	21 118					21 118
	Matériel de bureau et mobilier informatique	444 145		18 976			463 120
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours				67 414			67 414
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		5 372 972		719 112		73 979	6 018 105
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations		11 566		500		750	11 316
Créances sur participations							
Autres titres immobilisés		35 978					35 978
Prêts et autres immobilisations financières		1 671 410		75 103		37 638	1 708 875
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (IV)		1 718 954		75 603		38 388	1 756 169
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		7 179 923		794 715		112 367	7 862 270

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					87 997
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		87 997			
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				626 638
	Sur sol d'autrui	595 505	31 132		
	Installations générales, agencements	30 484	9 669		40 153
Installations techniques, matériels et outillages		1 233 389	510 584	48 743	1 695 230
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	893 966	44 788		938 755
	Matériel de transport	15 606	2 050		17 656
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	430 247	15 353		445 600
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		3 199 198	613 576	48 743	3 764 031
TOTAL GENERAL (I + II + III)		3 287 195	613 576	48 743	3 852 028
Dont dotations et reprises d'exploitation			613 576	48 743	
Dont dotations et reprises financières					
Dont dotations et reprises exceptionnelles					

Tableau ventilation des dotations

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immobilisations	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissements							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
installations							
Autres immobilisations :							
Instal. techniques							
Instal. générales							
Mat. de Transport							
Mat. bureau							
Emballages							
CORPORELLES							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Tableau des charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Capitaux propres

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créée au cours de l'exercice	Remboursée au cours de l'exercice	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	654 774			654 774	14,43
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
TOTAL	654 774			654 774	

Affectation du résultat

Affectation du résultat	31/12/2020
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	
Résultat de l'exercice précédent	3 341 010
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES SOMMES DISTRIBUABLES	3 341 010
Affectation aux réserves :	
- légales	167 050
- autres	1 537 024
Dividendes	1 636 935
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	3 341 010

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture au 01/01/2020	Augment.	Diminut.	Acomptes dividendes / Dividendes exceptionnels	Apports et fusions / Chgmt méthode	Affectation du résultat N- 1	Distribut. Dividendes	Clôture au 31/12/2020
Capital social ou individuel	9 451 304							9 451 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport,								
Ecart de réévaluation								
Réserve légale	61 078					167 050		228 129
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves réglementées								
Autres réserves	1 166 880					1 537 024		2 703 904
Report à nouveau								
Résultat de l'exercice	3 341 010		-2 854 977			-3 341 010		-2 854 977
Dividendes						1 636 935	-1 636 935	
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 020 273		-2 854 977				-1 636 935	9 528 361

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Réorg. et changement de méthode	Dotations	Reprises	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers							
Provisions investissements							
Provisions pour hausse des prix							
Amortissements dérogatoires							
- Dont majorations exceptionnelles de 30%							
Provisions pour prêts d'installation							
Autres provisions réglementées							
TOTAL (I)							
Provisions pour litige							
Provisions pour garanties données aux clients	3 581 261		412 000	532 000			3 461 261
Provisions pour pertes sur marchés à terme							
Provisions pour amendes et pénalités							
Provisions pour pertes de change							
Provisions pour pensions	2 896 006		321 594	64 028			3 153 572
Provisions pour médailles	261 951		16 115	18 081			259 985
Provisions pour impôts							
Provisions pour renouvellement des immobilisations							
Provisions pour gros entretien							
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer							
Provisions pour pertes à terminalison	23 000		35 000	23 000			35 000
Autres provisions pour risques et charges	3 816 032		300 000	462 032			3 654 000
TOTAL (II)	10 578 250		1 084 709	1 099 141			10 563 818
Provisions sur immos incorporelles							
Provisions sur immos corporelles							
Provisions sur titres mis en équivalence							
Provisions sur titres de participations							
Provisions sur autres immos financières							
Provisions sur stocks							
Provisions sur comptes clients							
Autres provisions pour dépréciations							
TOTAL (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 578 250		1 084 709	1 099 141			10 563 818
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 065 997	1 099 141			
Dont dotations et reprises financières			18 712				
Dont dotations et reprises exceptionnelles							
dépréciations des titres mis en équivalence							

Obligations au titre des avantages au personnel

Montants comptabilisés au bilan

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2020	31/12/2019
Valeur actualisée de l'obligation financée (Donnée par Actuaires)	3 392 947	2 896 006
Juste valeur des actifs du régime		
Sous-total	3 392 947	2 896 006
Valeur actualisée de l'obligation non financée	3 392 947	2 896 006
Profits / (pertes) actuariels non comptabilisés (Différence)	-239 375	
Coût non comptabilisé des services passés		
Passif net au bilan (provision après dotation de l'année)	3 153 572	2 896 006
Montants du bilan :		
Passifs	3 153 572	2 896 006
Actifs		
Obligation nette au bilan	3 153 572	2 896 006

Il n'existe pas d'actif du régime

Montants enregistrés dans le compte de résultat

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2020	31/12/2019
Coût des services rendus au cours de l'exercice	304 242	222 017
Intérêts sur l'obligation	17 316	43 497
Rendement attendu des actifs du régime		
Pertes (profits) actuariels net comptabilisés au titre de l'exercice	36	
Reprises liées aux paiements de l'exercice		
Coût des services passés		
Pertes (profits) sur réductions et liquidations	-12 974	
Total porté au compte de résultat	308 620	265 514
Rendement réel sur actifs du régime		

Variations du passif net comptabilisé au bilan

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2020	31/12/2019
Passif net à l'ouverture	2 896 006	2 630 492
Charge nette comptabilisée dans le compte de résultat	308 620	265 514
Cotisations		
Tranfert de charges		
Changement de méthode		
Passifs acquis dans le cadre de regroupements d'entreprises	-51 054	
Passif net à la clôture	3 153 572	2 896 006

Hypothèses de calcul de la dette actuarielle des indemnités de fin de carrière (IFC) et médailles du travail (MDT)

	Indemnités fin de carrière		Médailles du travail	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Taux d'actualisation	0,50%	0,75%	0,25%	0,50%
Taux d'inflation	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%
<u>Augmentation des salaires :</u>				
- Moins de 35 (Cadres)	4,75%	4,75%		
- Moins de 35 (Etam)	3,75%	3,75%		
- Plus de 35 (Cadres)	3,50% à 1,75%	3,50% à 1,75%		
- Plus de 35 (Etam)	2,75% à 1,75%	2,75% à 1,75%		
<u>Age de départ à la retraite :</u>				
- Cadres nés avant 1951	62 ans	62 ans	62 ans	62 ans
- Cadres nés après 1951	63 à 64 ans	63 à 64 ans	63 à 64 ans	63 à 64 ans
- Non cadres nés avant 1951	60 ans	60 ans	60 ans	60 ans
- Non cadres nés après 1951	61 à 62 ans	61 à 62 ans	61 à 62 ans	61 à 62 ans
Dette à la clôture	3 153 572	2 896 006	259 985	261 951

Créances et dettes

Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations		11 260	11 260		
Prêts		1 320 941	117 001	1 203 940	
Autres immos financières		387 933	104 711	283 223	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		1 720 135	232 971	1 487 163	
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances d'exploitation		55 748 023	54 818 823	929 200	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés		6 063	6 063		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		416 466	416 466		
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	14 986 053	14 986 053		
	Autres impôts	74 394	74 394		
	Etat - divers				
Groupes et associés		1 039 938	1 039 938		
Débiteurs divers		2 833 627	2 833 627		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		75 104 564	74 175 364	929 200	
Charges constatées d'avance		1 953 500	1 953 500		
TOTAL DES CREANCES		78 778 198	76 361 835	2 416 364	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		65 554	65 554		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		51 880	14 380	37 500	
Fournisseurs et comptes rattachés		85 739 527	82 009 440	3 730 086	
Personnel et comptes rattachés		957 522	957 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 523 985	2 523 985		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 750 280	20 750 280		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	166 110	166 110		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		67 414	67 414		
Groupes et associés		5 309 780	5 309 780		
Autres dettes		16 198 283	16 198 283		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		6 543 814	6 543 814		
TOTAL DES DETTES		138 374 148	134 606 561	3 767 586	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Disponibilités, emprunts et dettes financières

Détail des disponibilités	31/12/2020	31/12/2019
V.M.P.		
Caisse		
Banques	31 842	1 937
Compte courant financier Société Mère	89 191 964	98 356 319
TOTAL DES DISPONIBILITES	89 223 806	98 358 256

Détail des emprunts et dettes financières	31/12/2020	31/12/2019
Soldes créditeurs de banque	65 554	2 109 163
Emprunts		
Autres dettes financières diverses	51 880	52 880
Comptes courants financiers		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	117 434	2 162 043

Détails des comptes de régularisation

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Total dettes financières		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	45 606 851	50 533 674
Dettes sociales : Rémunérations annuelles variables	945 000	902 400
Organismes sociaux	630 000	761 000
Autres charges	-61	264 939
Dettes fiscales	33 000	
Autres dettes	2 709	38 770
Clients - RRR accordés	610 800	48 747
Total autres dettes	47 828 299	52 549 531
TOTAL DES CHARGES A PAYER	47 828 299	52 549 531

Produits à recevoir

Produits à recevoir	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	948 000	1 368 000
Créances clients et comptes rattachés	24 386 562	27 725 152
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques		
Autres créances	10 000	
Total créances	25 344 562	29 093 152
Valeurs mobilières de placement (intérêts courus)		
Disponibilités		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	25 344 562	29 093 152

Produits et charges constatés d'avance

Produits et charges constatés d'avances dans le poste du bilan	31/12/2020	31/12/2019
Produits constatés d'avance	79 000	460 000
Produits constatés d'avance - Avancement (*)	6 464 814	17 432 730
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 543 814	17 892 730
Charges constatées d'avance	1 052 551	529 391
Charges constatées d'avance - Avancement	900 948	628 000
TOTAL DES CHARGES CONSTATES D'AVANCE	1 953 500	1 157 391

INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			
Production vendue biens	1 822	5 143	-64,57%
Production vendue services	181 003 874	188 863 559	-4,16%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	181 005 696	188 868 702	-4,16%
Chiffres d'affaires nets-Export			
Chiffres d'affaires nets	181 005 696	188 868 702	

Transferts de charges

	31/12/2020	31/12/2019
Transfert de charges d'exploitation	1 000 436	545 555
Remboursement charges de formation	114 687	196 676
Remboursement d'assurance	3 959	17 019
Remboursement organismes sociaux, Etat et autres collectivités publiques	881 790	330 716
Autres charges d'exploitation		1 144
Transfert de charges financières		
Transfert de charges exceptionnelles		
TOTAL	1 000 436	545 555

Détail du résultat financier

	Charges financières		Produits financiers	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Dividendes et acomptes reçus				
Intérêts bancaires	172 292	196 774		
Intérêts des emprunts		755		
Intérêts sur prêts et créances				14
Revenus sur titres				
Pertes et gains de change				
Intérêts sur comptes-courants			131 581	181 614
Dotations / Reprises de provisions	18 712	46 651		
Autres charges et produits	2 394	2 964		87
TOTAL	193 398	247 145	131 581	181 715

Détail du résultat exceptionnel

	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Subventions d'équilibre ou retour à meilleur fortune				
Dons et libéralités				
Pénalités et amendes	5 233	2 179		
Sortie d'immo corp. et incorp.	25 235		55 540	16 250
Sortie d'immobilisations financières				
Charges et produits de cessions VMP				
Dotations / Reprises de provisions				
Autres charges et produits	80 910	42 000		
TOTAL	111 378	44 179	55 540	16 250

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	-2 874 253		-2 874 253
Résultat exceptionnel	-55 838		-55 838
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-1 166		-1 166
Crédits d'impôt		76 280	76 280
Contribution sur les dividendes versés			
Contribution sociale			
TOTAL	-2 931 257	76 280	-2 854 977

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Renseignements sur les opérations faites en commun

Sociétés en participation gérées

	31/12/2020		31/12/2019	
	Actif	Passif	Actif	Passif
Comptes de bilan :				
Comptes des associés hors Groupe non gérants - Trésorerie		76 091	119 501	71 712
Comptes des associés Groupe non gérants - Trésorerie		2 365 087		2 110 369
Comptes des associés hors Groupe non gérants - Résultat				
Comptes des associés Groupe non gérants - Résultat		566 234		
Comptes de résultat :	Charges	Produits	Charges	Produits
Bénéfices distribués aux associés	122 880			
Pertes attribuées aux associés		21 571		682 995

Sociétés en participation et sociétés ayant une personnalité morale non gérées

	31/12/2020		31/12/2019	
	Actif	Passif	Actif	Passif
Comptes de bilan :				
Comptes de la société dans Sep et autres sociétés non gérées - Trésorerie	25 694	1 881 147	115 296	809 154
Comptes de la société dans Sep et autres sociétés non gérées - Résultat		-364 965	13 005	296 625
Comptes de résultat :	Charges	Produits	Charges	Produits
Pertes attribuées aux associés	179 475		169 414	
Bénéfices distribués par les associés		295 983		219 047

Engagements reçus et donnés en K€uros

Catégorie d'engagement	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés						
Cautions de contre-garantie sur marché						
Contre-garantie en liquidité						
Avals, garanties	213 816					213 816
Nantissements de titres sur prêt						
Créances cédées non échues (y compris bordereaux Dailly)						
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune						
Locations longue durée immobilières	451		84			367
Locations longue durée mobilières	1 406					1 406
TOTAL	215 673		84			215 589
Engagements reçus						
Cautions de contre-garantie sur marché						
Avals	100 057					100 057
Garanties						
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune						
Locations longue durée immobilières	1 267		1 265			2
Locations longue durée mobilières	95		95			
TOTAL	101 419		1 360			100 059

Engagements de crédit-bail en K€uros

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel et outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					
· Dotation de l'exercice					
Total des amortissements					
VALEUR NETTE					
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					
· Exercices					
Total des redevances payées					
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus					
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					
· A plus de 5 ans					
Total des redevances à payer					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge sur l'exercice					

NEANT

Effectif moyen

Catégorie de salarié	Effectif moyen salarié	
	31/12/2020	31/12/2019
Ingénieurs et cadres	177	160
Agents de maîtrise, techniciens		
Employés	39	59
Ouvriers	114	106
TOTAL	330	325

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Connexions investissement
 Forme juridique : Société en commandite par actions
 Capital : 80 626 751 euros
 Pourcentage détenu par la mère : 56,06%
 Méthode de consolidation : Intégration globale

Informations sur les modifications du périmètre de consolidation, d'intégration fiscale et accord de participation

Groupe Spie batignolles a pris le contrôle de Financière Spie batignolles le 23 janvier 2019.
 La société Spie batignolles ile de france faisait partie, jusqu'au 31 décembre 2019, du périmètre d'intégration fiscale de la Financière Spie batignolles et fait partie, depuis le 1er janvier 2020, du périmètre d'intégration fiscale de la société Groupe Spie batignolles.

Chaque société comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration, l'économie d'impôt étant appréhendée par la société mère d'intégration fiscale. Si la société était seule, le montant des déficits reportables hors intégration fiscale s'élèverait à : 2 711 152 €.

La société a par ailleurs intégré l'accord de participation du Groupe.

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	31/12/2020	31/12/2019
<i>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt :</i>		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur (1)		
<i>Bases d'allègement de la dette future d'impôt :</i>		
Provisions pour litige, PAT	35 000	23 000
Provisions pour retraites et obligations similaires	3 153 572	2 896 006
Autres risques et charges provisionnés		
Provisions pour dépréciation		
Charges à payer	336 878	587 907
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Déficits reportables fiscalement		
Autres produits taxés d'avance		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	3 525 450	3 506 913
Total actif d'impôt futur (1)	1 103 466	1 123 019
Situation nette	1 103 466	1 123 019

<i>(1) Taux d'impôt :</i>	31,30%	32,02%
<i>Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :</i>	28,00%	31,00%
<i>Contribution sociale sur l'impôt :</i>	3,30%	3,30%

Spie batignolles ile-de-france

Société Anonyme au Capital de 9 451 304,28 €

Siège Social : 10, rue Victor Noir - 92200 NEUILLY SUR SEINE

582 014 957 RCS NANTERRE

(ci-après la « **Société** »)



**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
ET EXTRAORDINAIRE DU 29 AVRIL 2021**

Extrait du procès-verbal



L'an deux mille vingt et un,

Le jeudi vingt neuf avril à dix heures,

.../...

ORDRE DU JOUR DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un résultat déficitaire de - 2.854.976,82 €,

DECIDE de l'affecter en totalité au poste « Report à nouveau ».

CONSTATE, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il a été versé au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants éligibles à la réfaction prévue à l'article 158-3 alinéa 2 du Code Général des Impôts bénéficiant aux seuls actionnaires personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

	2017	2018	2019
Dividendes par action	/	/	2,50 €
Dividendes globaux	/	/	1.636.935,00 €

Résultat des votes par correspondance

⇒Vote pour : 653.516

⇒Vote contre : 5

⇒Abstention : 0

Cette résolution est adoptée à la majorité des actionnaires ayant droit de vote

.../...

ORDRE DU JOUR DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE

HUITIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale,

CONFERE tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités légales prescrites par la Loi.

DONNE également tous pouvoirs à la société « LES PETITES AFFICHES », marque de la société LEXTENSO, dont le siège social est situé à La Grande Arche La Défense – Paroi nord – 1, Parvis de La Défense – 92044 LA DEFENSE CEDEX, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt dont celui relatif à la déclaration des bénéficiaires effectifs, de publicité et autres qu'il appartiendra, en ce y compris par voie dématérialisée avec signature électronique.

Résultat des votes par correspondance

⇒Vote pour : 653.516

⇒Vote contre : 5

⇒Abstention : 0

Cette résolution est adoptée à la majorité des actionnaires ayant droit de vote

.....

Certifié conforme



Sple batignolles ile de france

Société Anonyme au capital de 9 451 304,28 euros

Siège social :

10 Rue Victor noir
9220 NEUILLY SUR SEINE

582 014 957 R.C.S.Nanterre

(Ci-après la « **Société** »)

-- ♦ --

RAPPORT DE GESTION

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2020

**Exemplaire Greffe
Certifié conforme**



Mesdames/Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire en application des Statuts et des dispositions du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

A - ACTIVITE DE LA SOCIETE

I. SITUATION DE LA SOCIETE ET SON ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

À partir du mois de mars 2020, les mesures prises par le Gouvernement afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 ont fortement perturbé les activités de Spie batignolles ile de france qui a dû procéder à des arrêts temporaires de chantiers dans le respect des diverses mesures gouvernementales et afin de protéger l'ensemble des collaborateurs.

Le Groupe a mis en place les mesures appropriées pour protéger ses employés et ceux de ses filiales et pour répondre au mieux, dans le contexte sanitaire, aux besoins de ses clients et à la continuité du Groupe.

Après une chute brutale de l'activité du BTP pendant 2 mois (de mi-mars à mi-mai), le niveau de production s'est redressé pour atteindre en juillet un niveau quasiment normal. Les impacts de l'épidémie sur l'activité de la société affectent l'ensemble du compte de résultat et du bilan et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période). L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie a été constaté en résultat d'exploitation, conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Afin d'anticiper les difficultés induites par la crise sanitaire, le Groupe a travaillé avec un pool d'établissements financiers à la mise en place de prêts garantis par l'Etat dont bénéficie Spie batignolles ile de france à travers le cash pooling mis en place au sein du Groupe.

Figurant parmi les premières entreprises de construction en Ile- de- France, l'activité de l'année 2020 porte principalement sur la construction et la réhabilitation de bureaux, de centres hospitaliers, de centres commerciaux, logements et d'hôtels haut de gamme.

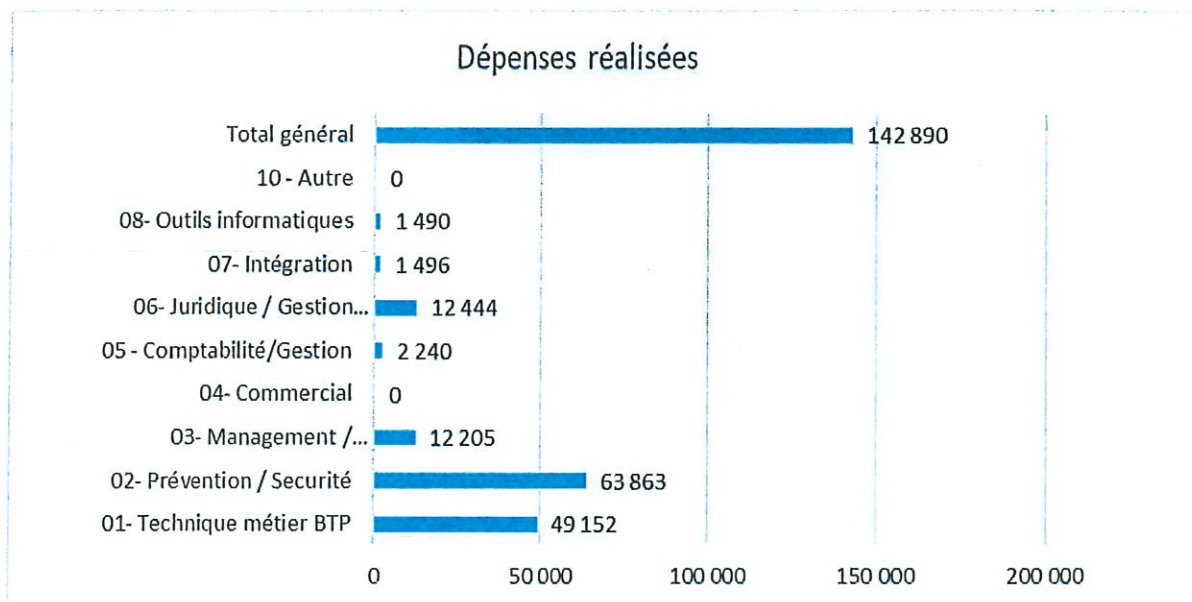
↳ Emploi

Evolution des effectifs à fin d'exercice

EFFECTIFS	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
CADRES	174	175	142
ETAM	38	59	38
COMPAGNONS	108	116	127
TOTAL	320	350	307

🚩 Ressources humaines – Bilan 2020 SPIE Batignolles IDF :

Les dépenses relatives au plan de formation 2020 :

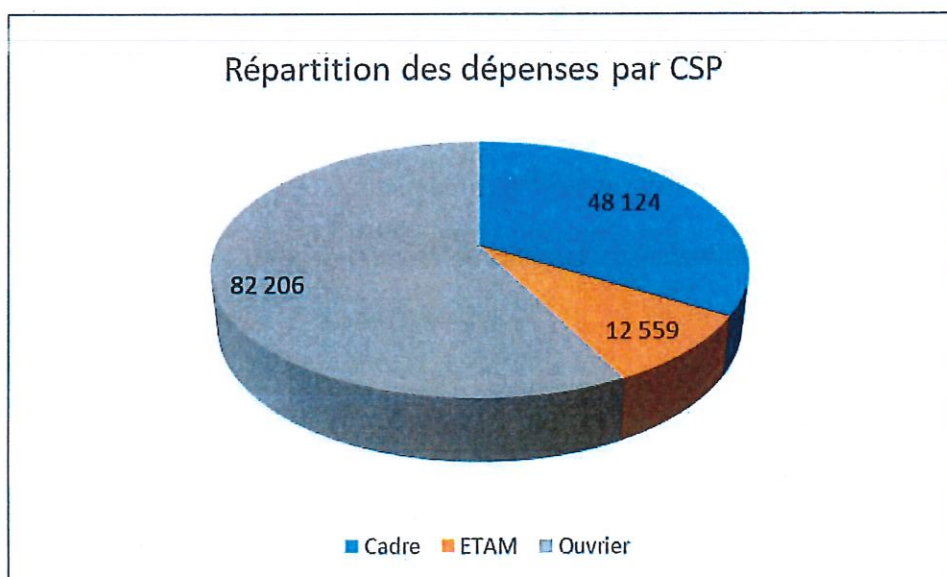


Ci-dessous la répartition des dépenses par axe de formation :

Axes de Formation	Dépenses réalisées
01- Technique métier BTP	49 152
02- Prévention / Sécurité	63 863
03- Management / Communication	12 205
04- Commercial	0
05 - Comptabilité/Gestion	2 240
06- Juridique / Gestion contractuelle	12 444
07- Intégration	1 496
08- Outils informatiques	1 490
10 - Autre	0
Total général	142 890

Masse salariale :	14 237 655,00
Masse salariale majorée de 11,5%	15 874 985,41
Effort de formation	1,00
Effort de formation de la MS majorée de 11,5%	0,90

Ci-dessous la répartition des dépenses par catégorie socio-professionnelle :



Santé et Qualité de vie au Travail de nos collaborateurs :

La préservation permanente de l'intégrité physique de nos collaborateurs se manifeste par une mobilisation collective quotidienne pour l'objectif « Zéro Accident ».

Pour atteindre cet objectif, le plan Santé et Qualité de Vie au Travail et le Plan de Performance de l'Entreprise définissent des actions en faveur de la préservation de la santé au travail et de l'amélioration continue des conditions de travail pour tous nos collaborateurs. Ces axes de progrès sont déployés à travers les différents processus de l'Entreprise, sur les chantiers et le parc matériel.

Indicateurs Sécurité d'accidentologie 2020 :

Nombre d'heures travaillées	801 658
Nombre total d'accidents du travail	19
Dont accidents avec arrêts	16
Jours d'arrêt de travail	477
Taux de fréquence	20.00
Taux de gravité	0,60
Taux de fréquence absolu	23.70

Actions significatives mises en place en 2020 :

- Maintien des minutes chantier :
 - fréquence : une minute toutes les semaines
 - réalisation de minutes environnement
- Évaluation de la performance SSE des chantiers
- Mise en place du process de gestion des EPI

II. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

Les commandes enregistrées au 31/12/2020 se sont élevées à 191 millions d'euros. Réparties en :

- Travaux neufs : 186 millions d'euros
- Travaux de réhabilitation : 5 millions d'euros

Le chiffre d'affaires comptable de l'exercice s'établit à 181 millions d'euros

Le résultat 2020 est une perte de 2 854 976 euros contre un bénéfice de 3 341 010 euros en 2019.

III. PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES

Sans objet.

IV. UTILISATION DES INSTRUMENTS FINANCIERS

Sans objet.

V. ACTIVITE DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Des actions de recherche et développement sont principalement menées et encouragées au sein des filiales du Groupe Spie batignolles auquel appartient la Société. Ces actions s'inscrivent dans la démarche de progrès et d'amélioration des performances du Groupe Spie batignolles.

VI. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Dans un marché de la construction fragilisé par la pandémie, nous projetons une prise de commande de 190 M€ et une production de 153 M€.

VII. ACTIVITE POLLUANTE OU A RISQUE (LOI DU 30 JUILLET 2003)

Spie Batignolles Ile de France a été renouvelé sur les versions 2015 des normes ISO 9001 (Qualité) et ISO 14001 (Environnement) pour un cycle de 3 ans par l'AFNOR. Un auditeur vient chaque année vérifier la bonne application de notre système de management par rapport aux référentiels ISO et l'implication de chacun dans l'amélioration continue nous permet d'être à nouveau certifié.

Nous vous rappelons que notre Société n'exploite pas d'installations classées.

VIII. INJONCTIONS OU SANCTIONS PRONONCEES PAR LE CONSEIL DE LA CONCURRENCE (ARTICLE L 464-2, I, ALINEA 5 DU CODE DE COMMERCE)

Sans objet.

IX. DELAIS DE PAIEMENT

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

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

I - Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

Article D. 441 I. - 1° du Code de commerce : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							
	0 jour (non échues)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	Total pour ctrl bilan
(A) Tranche de retard de paiement							
Nombres de factures concernées	2296					4118	6414
Montant total des factures concernées (TTC)	20 105 214,19 €	5 142 427,86 €	1 808 011,94 €	750 209,36 €	12 394 226,65 €	20 094 875,81 €	40 200 090,00 €
Montant des achats de l'exercice (TTC)							175 676 847,01 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)	11,44%	2,93%	1,03%	0,43%	7,06%	11,44%	22,88%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées							
Nombre de factures exclues							
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)							
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)							
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	En fonction des négociations commerciales, dans le cadre de la loi LME						

II - Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

Article D. 441 I. - 2° du Code de commerce : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							
	0 jour (non échues)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	Total pour ctrl bilan
(A) Tranche de retard de paiement							
Nombres de factures concernées	277					268	545
Dont nombre de factures titrisées	-11					-25	-36
Montant total des factures concernées (TTC)	28 238 979,09 €	1 905 463,37 €	1 385 868,40 €	162 760,84 €	13 147 931,41 €	16 602 024,02 €	44 841 003,11 €
Dont montant des factures titrisées	- 514 165,26 €	- 10 163 078,10 €	- 2 077 470,43 €	- 150 118,32 €	- 574 709,90 €	- 12 965 376,75 €	- 13 479 542,01 €
Montant des ventes de l'exercice (TTC)							202 247 867,33 €
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)	13,71%	-4,08%	-0,34%	0,01%	6,22%	1,80%	15,51%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées							
Nombre de factures exclues						0	
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)						- €	
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)							
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	En fonction des négociations commerciales, dans le cadre de la loi LME						

X. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE D'ARRETE DES COMPTES ET LA DATE A LAQUELLE ILS SONT ETABLIS

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice jusqu'à l'établissement du présent rapport.

XI. PROGRAMME DE CONFORMITE AU SEIN DU GROUPE SPIE BATIGNOLLES

Au cours du premier semestre 2020, Spie batignolles et ses filiales de construction, génie-civil et travaux publics ont fait l'objet d'un contrôle de l'Agence Française Anticorruption sur la mise en place des dispositions de la loi du 9 décembre 2016, dite loi Sapin 2.

Pendant toute la période du contrôle, le Groupe Spie batignolles a enrichi et déployé son Programme de Conformité, au travers de son réseau des Référents Ethique et Conformité, afin de tenir compte des remarques exprimées par l'Agence Française Anticorruption.

Un rapport provisoire a été établi par l'Agence Française Anticorruption le 18 novembre 2020.

Sur la base de ce rapport provisoire, le Groupe a travaillé sur l'actualisation de la cartographie des risques et la mise en place d'une procédure d'identification des tiers.

Le 9 décembre 2020, à l'occasion de la journée mondiale des Nations Unies contre la corruption et le trafic d'influence, Spie batignolles a inauguré une journée d'échange entre les collaborateurs et leur manager sur le Programme de conformité du Groupe.

B - COMPTES ANNUELS

I. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été établis par les services comptables de la Société.

Les principes et les méthodes d'évaluation retenus pour l'exercice écoulé sont décrits dans l'annexe jointe au bilan de la Société.

Ces comptes sont établis dans le respect des principes de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle.

II. EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 181 005 696.06 euros contre 188 868 701.97 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -4.16 %.
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 185 049 415.83 euros contre 194 290 907.76 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -4.76 %.
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 187 877 049.84 euros contre 190 981 608.23 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -1.63 %.

- Le résultat d'exploitation ressort à -2 827 634.01 euros contre 3 309 299.53 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -185.45 % ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 14 841 964.02 euros contre 14 321 395.27 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 3.63 %.
- Le montant des charges sociales s'élève à 9 529 396.41 euros contre 9 936 796.37 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -4.10 %.
- L'effectif salarié moyen s'élève à 330 contre 325.14 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 1.49 %.
- Il est précisé que la Société a supporté des dépenses de travail intérimaire qui se sont élevées à 7 725 563.86 euros contre 9 297 070.39 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -16.90 %
- Compte tenu d'un résultat financier de -61 816.91 euros contre -65 430 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à -2 874 252.58 euros contre 3 976 497 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -172.28 %.
- Compte tenu des éléments ci-dessus, *du résultat exceptionnel de -55 838.24 euros contre -27 929.48 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 99.93%, de l'impôt sur les bénéfices de -76 280 euros*, le résultat de l'exercice se solde par une perte de 2 854 976.82 euros contre un bénéfice de 3 341 009.52 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -185.45 %.
- Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 171 681 953.13 euros contre 202 086 305.05 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -15.04 %.

III. TABLEAU DES RESULTATS FINANCIERS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	9 451 304	9 451 304	9 451 304	9 451 304	5 147 283
Nombre d'actions					
- ordinaires	654 774	654 774	654 774	654 774	356 597
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations				298 177	
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	181 005 696	188 868 702	165 788 269	155 411 782	107 058 838
Résultat avant Impôt, participation, amortissements et provisions	-2 330 947	4 543 556	6 489 221	4 767 003	-965 106
Impôts sur les bénéfices	-76 280	475 284	- 253 591	-414 608	-301 542
Participation des salariés	1 166	132 274			
Amortissements et provisions	599 144	594 988	5 352 914	5 695 885	-1 038 247
Résultat net	-2 854 977	3 341 010	882 716	-603 736	374 683
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant amortissements, provisions	-3.44	6.01	9.52	7.78	-1.86
Résultat après impôt, participation amortissements et provisions	-4.36	5.10	1.35	-0.92	1.05
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	330	325	299	285	279
Masse salariale	14 841 964	14 321 395	13 360 082	11 888 233	11 844 439
Sommes versées en avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	9 529 396	9 936 796	9 175 894	8 404 729	8 162 458

IV. RESULTAT DE L'EXERCICE ET PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes au 31 décembre 2020 font apparaître un résultat déficitaire de - 2.854.976,82 € que nous vous proposons d'affecter en totalité au poste « Report à nouveau ».

V. DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il a été versé au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants éligibles à la réfaction prévue à l'article

158-3 alinéa 2 du Code Général des Impôts bénéficiant aux seuls actionnaires personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

	2017	2018	2019
Dividendes par action	-	-	2.50€
Dividendes globaux	-	-	1 636 935€

VI. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est à noter que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 153 408 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 42 954 euros.

VII. PRESENTATION DES COMPTES AU COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE

En application des dispositions de l'article L 2312-25 du Code du Travail, il sera communiqué au Comité Social et Economique, avant leur présentation à l'instance délibérante, l'ensemble des documents afférents à l'approbation des comptes annuels objet du présent rapport.

C - FILIALES ET PARTICIPATIONS

I. PRISE DE PARTICIPATION OU PRISE DE CONTROLE (MAJORITE DES DROITS DE VOTE EN ASSEMBLEE GENERALE) DANS DES SOCIETES AYANT LEUR SIEGE EN FRANCE OU CESSION DE PARTICIPATION

Aucune prise de participations ou de contrôle de société n'est à signaler au cours de l'exercice écoulé,

II. AUTOCONTROLE : DENOMINATION DES SOCIETES CONTROLEES DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT ET PART DU CAPITAL DE LA SOCIETE DETENUE PAR CES SOCIETES (ARTICLE L 233-13 DU CODE DE COMMERCE)

Votre Société ne contrôle aucune société au sens de l'article L. 233-13 du Code de Commerce.

III. ACTIVITES ET RESULTATS DES FILIALES

Il est rappelé que votre Société ne détient aucune filiale.

IV. REGULARISATION DE PARTICIPATIONS CROISEES

Sans objet.

V. SUCCESSALES

Votre Société ne détient aucune succursale.

D - ACTIONNARIAT SALARIE

I. ETAT DE LA PARTICIPATION DES SALARIES DE L'ENTREPRISE AU DERNIER JOUR DE L'EXERCICE ET PROPORTION DE LA PARTICIPATION AU CAPITAL SOCIAL DE LA SOCIETE DONT LES TITRES SONT L'OBJET D'UNE GESTION COLLECTIVE (PEE OU FCPE) - NOMINATION D'UN REPRESENTANT DES SALARIES

Il est indiqué que l'ensemble des salariés des filiales françaises du Groupe Spie batignolles a eu la possibilité de souscrire au capital de Spie batignolles au travers de Fonds Communs de Placement d'Entreprise.

Au 31 décembre 2020, la participation des salariés du Groupe Spie batignolles s'élevait à 9,95 % du capital de Spie batignolles.

Il en est de même à ce jour.

II. RACHAT D' ACTIONS PAR LA SOCIETE DESTINEES A ETRE ATTRIBUEES AUX SALARIES DANS LE CADRE DE L'INTERESSEMENT DU PERSONNEL AUX FRUITS DE L'EXPANSION

Sans objet

E - RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Conformément à l'Ordonnance n°2017-1162 du 12 juillet 2017, prise en application de la Loi Sapin 2 et de son Décret d'application n°2017-1174 du 18 juillet 2017, un rapport sur le gouvernement d'entreprise est établi par le Conseil d'Administration portant sur les informations suivantes :

- les modalités d'exercice de la direction générale
- les mandataires sociaux
- la situation du commissaire aux comptes
- les conventions réglementées
- les Délégation de pouvoirs et de compétence en matière d'augmentation de capital

Le rapport sur le gouvernement d'entreprise est joint en annexe 1 et sera présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle.

F - DIVERS

I. Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la vie juridique de votre Société a été marquée par les évènements suivants :

Par délibérations en date du 27 février 2020, dans le cadre de la Loi Copé-Zimmermann du 27 janvier 2011 relative à la représentation équilibrée des femmes et des hommes au sein des Conseils d'Administration et de surveillance et à l'égalité professionnelle, le Conseil d'administration a décidé de proposer à l'Assemblée Générale, la nomination en qualité de nouvel administrateur de Mesdames Virginie FLORE et Aude MAURY.

Par délibérations en date du 26 juin 2020, l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire :

- a nommé respectivement en qualité de nouvel administrateur Mesdames Virginie FLORE et Aude MAURY pour une durée de 6 années à compter de ce jour et jusqu'au jour de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle appelée à statuer en 2026 sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025,
- a modifié l'article 13 – DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION des statuts afin d'y intégrer la possibilité pour le Conseil d'Administration d'adopter certaines décisions, relevant de ses attributions propres, par voie de consultation écrite.

Par délibérations en date du 26 juin 2020, le Conseil d'Administration a décidé de ne pas renouveler Monsieur Philippe BAMAS dans ses fonctions de Directeur Général, et a nommé en remplacement, Monsieur Eric BLANC, pour une durée qui prendra fin à l'issue des décisions de l'Assemblée générale ordinaire annuelle statuant en 2021 sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

I. Il vous sera également demandé de délibérer sur les points suivants :

- Modifications statutaires

Il sera proposé à l'Assemblée Générale de modifier l'article 19 - COMMISSAIRES AUX COMPTES des Statuts ainsi qu'il suit conformément à l'article 140 de la loi Sapin II du 9 décembre 2016 :

« ARTICLE 19 - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le contrôle de la Société est effectué par un ou plusieurs Commissaires aux Comptes, titulaires et suppléants, dans les conditions fixées par la loi.

Par dérogation à ce qui précède, la désignation d'un ou de plusieurs Commissaires aux Comptes suppléants n'est requise que si le Commissaire aux Comptes titulaire désigné est une personne physique ou une société unipersonnelle. »

Le Conseil se tient à votre disposition pour vous donner tous éclaircissements que vous pourriez souhaiter et soumet à votre approbation les résolutions dont il va vous être donné lecture.

ANNEXE 1

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Sple batignolles Ile-de-france

Société Anonyme au Capital de 9 451 304,28 €

Siège Social : 10, rue Victor Noir - 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

582 014 957 RCS NANTERRE

(ci-après la « **Société** »)

-- ✦ --

**RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE
AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

Chers Actionnaires,

Conformément à l'article L 225-37, al. 6 du code de commerce modifié par suite de la Loi n° 2019-744 du 19 juillet 2019 - article 15, prise en application de la Loi n° 2016-1691 du 9 décembre 2016 dite « Loi Sapin 2, nous vous présentons par les présentes le rapport sur le gouvernement d'entreprise relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020.

MODALITES D'EXERCICE DE LA DIRECTION GENERALE

Conformément à l'article R 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons que votre Conseil d'Administration a procédé au choix de l'une des deux modalités d'exercice de la Direction Générale prévues à l'article L 225-51-1 du Code de commerce.

I. DIRECTION GENERALE DE LA SOCIETE AU 31 DECEMBRE 2020

Le Conseil d'Administration a décidé d'opter pour la dissociation des fonctions de Président du Conseil d'Administration et de Directeur Général.

✚ Président du Conseil d'Administration

Au 31 décembre 2020, la fonction de Président du Conseil d'Administration était exercée par Monsieur Patrick ZULIAN renouvelé dans ses fonctions par délibération du Conseil d'Administration en date du 26 juin 2020.

La durée du mandat du Président du Conseil d'Administration est fixée à un an et est renouvelée chaque année à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos.

Le Président du Conseil d'Administration exerce ses pouvoirs conformément à la loi et aux dispositions statutaires et ne perçoit aucune rémunération au titre de sa fonction.

✚ Direction générale

Au 31 décembre 2020,

⇒ la fonction de Directeur Général de la Société est exercée par Monsieur Eric BLANC, nommé par délibération du Conseil d'Administration en date du 26 juin 2020.

La durée du mandat du Directeur Général est fixée à un an et est renouvelée chaque année par un Conseil d'Administration qui se tient à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos.

Monsieur Eric BLANC assume sous sa responsabilité la Direction Générale de la Société et ne perçoit aucune rémunération au titre de sa fonction

II. MODIFICATION DE LA DIRECTION GENERALE DE LA SOCIETE

Par décisions en date du 26 juin 2020, le Conseil d'Administration a pris acte que le mandat de Directeur Général de Monsieur Philippe BAMAS est arrivé à échéance et a décidé de ne pas le renouveler mais de nommer Monsieur Eric BLANC en remplacement.

INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2020

⬇ Liste des mandataires sociaux

Au 31 décembre 2020, la liste des mandataires sociaux de la Société était la suivante :

- ✓ Monsieur Patrick ZULIAN, Président du Conseil d'Administration et Administrateur
- ✓ Monsieur Eric BLANC, Directeur Général (à compte du 26 juin 2020)
- ✓ Monsieur François JULLEMIER, Administrateur
- ✓ Spie batignolles, représentée par Monsieur Jean-Charles ROBIN, Administrateur
- ✓ Madame Virginie FLORE, Administrateur (à compter du 26 juin 2020)
- ✓ Madame Aude MAURY, Administrateur (à compter du 26 juin 2020)

⬇ Liste des mandats ou fonctions exercées dans toutes sociétés par chacun des mandataires sociaux de la Société durant l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102-1alinéa 3 du Code de commerce, nous vous communiquons ci-après la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux de la Société sur la période du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020 (ci-après la « Période »).

✓ Etat des mandats de Monsieur Patrick ZULIAN sur la Période

Mandats exercés au sein du Groupe Spie batignolles

Société	Fonctions exercées	Observations
SPIE BATIGNOLLES	Directeur Général	
SPIE BATIGNOLLES ENERGIE	Président	
SPIE BATIGNOLLES FONDATIONS	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES GENIE CIVIL	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES INTERNATIONAL	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES VALERIAN	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES SUD EST	Président	
SPIE BATIGNOLLES EST	Président	
SPIE BATIGNOLLES NORD	Président	
SPIE BATIGNOLLES ILE-DE-FRANCE	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES ILE-DE-FRANCE	Président du conseil d'administration	
GROUPE SPR	Administrateur	
GROUPE SPR	Président du conseil d'administration	
OUTAREX	Président	
SPIE BATIGNOLLES MALET	Administrateur	
FONDATION D'ENTREPRISE SPIE BATIGNOLLES	Trésorier	

✓ **Etat des mandats de Monsieur Eric BLANC sur la Période**

Mandats exercés au sein du Groupe Spie batignolles

Société	Fonctions exercées	Observations
SPIE BATIGNOLLES ILE-DE-FRANCE	Directeur Général	A compter du 26/06/2020
OUTAREX	Directeur Général	
BOYER	Président	

✓ **Etat des mandats de Monsieur Jean-Charles ROBIN sur la Période**

Mandats exercés au sein du Groupe Spie batignolles

Société	Fonctions exercées	Observations
SPIE BATIGNOLLES FONDATIONS	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES FONDATIONS	Président du conseil d'administration	
SPIE BATIGNOLLES GENIE CIVIL	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES GENIE CIVIL	Président du conseil d'administration	
SPIE BATIGNOLLES INTERNATIONAL	Président du conseil d'administration	
VAUBAN MANAGEMENT	Président	Jusqu'au 16/11/2020
SPIE BATIGNOLLES	Président	
SPIE BATIGNOLLES INTERNATIONAL	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES VALERIAN	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES VALERIAN	Président du conseil d'administration	
SAMORELEC	Administrateur	
GROUPE SPR	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES MALET	Administrateur	
SPIE BATIGNOLLES MALET	Président du conseil d'administration	
FONDATION D'ENTREPRISE SPIE BATIGNOLLES	Président	
CONNEXIONS COMMANDITE	Président	
GROUPE SPIE BATIGNOLLES	Président	

Mandats de représentant permanent exercés au sein du Groupe Spie batignolles

Société	Fonctions exercées	Observations
SPIE BATIGNOLLES	Administrateur	SPIE BATIGNOLLES ILE-DE-FRANCE

Le mandat de votre Commissaire aux comptes titulaire et celui de votre Commissaire aux comptes suppléant arrivent à expiration à l'issue de la délibération de l'assemblée générale des actionnaires statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Il est à noter que l'article 140 de la Loi Sapin II du 9 décembre 2016 (modifiant Article L. 823-1, al. 2 du Code de Commerce) dispose que, désormais, la désignation d'un ou de plusieurs Commissaires aux comptes suppléants n'est requise que si le Commissaire aux comptes titulaire désigné est une personne physique ou une société unipersonnelle

Il sera proposé aux actionnaires :

- de renouveler le mandat de Commissaire aux comptes titulaire de la Société PRICEWATERHOUSECOOPERS Audit, pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'instance délibérante qui en 2027 statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026 :
- de ne pas renouveler le mandat de Commissaire aux comptes suppléant Monsieur Jean-Christophe GEORGHIOU et de ne pas pourvoir à son remplacement, conformément à la Loi 2016-1691 du 9 décembre 2016 article 140 (Loi Sapin II).

CONVENTIONS RELEVANT DE L'ARTICLE L. 225-38 DU CODE DU COMMERCE

I - CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE ET AUTORISEES PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

En application des dispositions légales, nous vous indiquons qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune convention n'a donné lieu à la procédure prévue aux articles L 225-38 et suivants du Code de commerce.

II - CONVENTIONS AU COURS DE L'EXERCICE ET CONVENTIONS ANTERIEURES

En vertu de l'ordonnance 2014-863 du 31 juillet 2014, les conventions conclues et autorisées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution a été poursuivie au cours du dernier exercice doivent être « examinées chaque année par le conseil d'Administration » et « communiquées au commissaire aux comptes » pour les besoins de l'établissement du rapport spécial présenté à l'assemblée générale (C. com. art. L 225-40-1).

Vous trouverez ci-après, les conventions visées à l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, dûment autorisées par le Conseil d'administration au titre d'exercices antérieurs et qui se sont poursuivies pendant l'exercice écoulé.

Le Conseil d'Administration en date du 17 mars 2021 (i) va réexaminer ces conventions, (ii) va constater le cas échéant que ces conventions répondent toujours aux critères qui avaient conduit le Conseil à donner initialement son accord à la conclusion de celles-ci et (iii) va décider s'il y a lieu ou non de maintenir l'autorisation antérieurement donnée sur l'exercice en cours.

✦ **CONVENTIONS CONCLUES DANS LE CADRE DU RENOUELEMENT DU PROGRAMME DE TITRISATION**

Dans le cadre du programme de titrisation de créances commerciales, les sociétés Spie batignolles valerian, Spie batignolles Ile de France, Spie batignolles Grand Ouest, Spie batignolles Sud Ouest, Spie batignolles Nord, Spie batignolles Sud Est, Spie batignolles Est, Spie batignolles Fondations, Spie batignolles Malet, Spie batignolles Energie, Spie batignolles Génie Civil, Outarex, Creatis (les « Cédants ») et Spie batignolles participent à une opération de titrisation revolving de leurs créances clients pour un montant maximum de financement de M€ 100 (le « Programme »)

⇒ **Personnes concernées** **(Mandataires communs entre les sociétés cocontractantes mentionnées ci-avant)**

- Jean-Charles Robin, Représentant permanent de Spie batignolles, elle-même Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles Ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Président de Spie batignolles,
 - Président du conseil d'administration de Spie batignolles fondations
 - Président du conseil d'administration de Spie batignolles génie civil
 - Président du conseil d'administration de Spie batignolles malet
 - Président du conseil d'administration de Spie batignolles valérien
- Patrick Zulian, Président du conseil d'administration de Spie batignolles Ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Directeur général de Spie batignolles
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles fondations
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles Malet
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles génie civil
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles valérien
 - Président de Spie batignolles nord
 - Président de Spie batignolles sud est
 - Président de Spie batignolles est
 - Président de Spie batignolles énergie
 - Président de Outarex
- Virginie Flore, administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles Ile de France occupe également les fonctions de :
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles Malet
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles valérien
- Aude Maury, administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles Ile de France occupe également les fonctions de :
 - Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles fondations
- François Jullemier, Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles Ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Président de Spie batignolles grand ouest
 - Président de Spie batignolles sud ouest
 - Directeur Général de Spie batignolles nord
 - Directeur Général de Spie batignolles sud est
 - Directeur Général de Spie batignolles est
- Eric Blanc, Directeur Général de Spie batignolles Ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Directeur Général de Outarex

⇒ **Nature et objet des conventions à réexaminer**

Dans le cadre du Programme, les Cédants (y compris la Société) cèdent à un fonds commun de titrisation dénommé FCT Tresobat (le « Fonds ») certaines créances clients qui résultent de leurs activités habituelles respectives, déjà nées ou à naître (les « Créances »). Pour le financement du prix d'acquisition des Créances qu'il acquiert des Cédants, le Fonds émet des parts prioritaires qui sont souscrites par LMA (le conduit ABCP sponsorisé par Crédit Agricole Corporate and Investment Bank) et par Managed and Enhanced Tap (Magenta) Funding S.T. (le conduit ABCP sponsorisé par Natixis) (ensemble, les « Investisseurs Seniors ») et des parts subordonnées qui sont souscrites par la société Spie batignolles.

Le Programme permet aux Cédants (y compris la Société) d'accéder à un financement d'une partie de leurs comptes clients via le marché français des billets de trésorerie ou les marchés européens et /ou américain de commercial paper.

Le Programme venant à échéance en février 2018 a été renouvelé en novembre 2017 dans les mêmes conditions et pour une nouvelle période de cinq ans courant jusqu'en novembre 2022.

Dans le cadre du renouvellement du Programme, en date du 24 novembre 2017, il a été conclu un ensemble d'actes, notamment :

- des avenants aux documents existants du Programme, à savoir pour rappel :
 - la convention cadre générale (Master Definitions and Common Terms Agreement) conclue entre ABC Gestion (agissant au nom et pour le compte du Fonds), l'entité agissant en qualité de dépositaire du Fonds, Crédit Agricole Corporate and Investment Bank, Natixis, LMA, Managed and Enhanced Tap (Magenta) Funding S.T., les Cédants, Crédit Agricole Leasing & Factoring et la Société ;
 - la convention de cession, de gestion et de recouvrement des créances (Master Receivables Transfer and Servicing Agreement) conclue entre ABC Gestion (agissant au nom et pour le compte du Fonds), l'entité agissant en qualité de dépositaire du Fonds, Crédit Agricole Leasing & Factoring, les Cédants et la Société ;
 - l'accord intragroupe conclue entre les Cédants et la Société ;
 - les bordereaux de cession des créances (Receivables Transfer Documents) ;
 - la convention de compte à affectation spéciale (Specially Dedicated Collection Account Agreement) ;
- et/ou la conclusion de documents équivalents remplaçant les documents ci-dessus, ainsi que tout autre document nécessaire au renouvellement du Programme dans les conditions sus-évoquées.

(ci-après, les « Documents du Programme Renouvelés »).

Il est à noter que lors de leur signature en novembre 2017, les Documents du Programme Renouvelés entraient dans le champ d'application de l'article L. 225-38 du Code de Commerce du fait de mandataires communs entre les sociétés cocontractantes. Ces conventions ont donc été régulièrement autorisées par délibération du conseil d'administration en date du 31 octobre 2017 et approuvées par délibération de l'AG en date du 27 avril 2018.

A ce jour, les Conventions citées ci-avant sont toujours des conventions réglementées et entrent dans le champ d'application de l'article L. 225-38 du Code de Commerce eu égard au dirigeants communs entre les sociétés cocontractantes mentionnées ci-avant dans le paragraphe « personnes concernées ».

✦ **DANS LE CADRE DU PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE PRISONS LOT A ET LOT B ENTRE LES SOCIETES SPIE BATIGNOLLES, SPIE BATIGNOLLES ILE DE FRANCE, SPIE BATIGNOLLES NORD, SPIE BATIGNOLLES SUD EST ET SPIE BATIGNOLLES GRAND OUEST**

⇒ **Personnes concernées**

(Mandataires communs entre les sociétés cocontractantes mentionnées ci-avant)

- Jean-Charles Robin, Représentant permanent de Spie batignolles, elle-même Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Président de Spie batignolles,
- Patrick Zulian, Président du conseil d'administration de Spie batignolles ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Directeur général de Spie batignolles
 - Président de Spie batignolles nord
 - Président de Spie batignolles sud est
- François Jullemier, Administrateur au sein du conseil d'administration de Spie batignolles ile de France, occupe également les fonctions de :
 - Président de Spie batignolles grand ouest
 - Directeur Général de Spie batignolles nord
 - Directeur Général de Spie batignolles sud est

⇒ **Nature et objet des conventions à réexaminer**

a) Contrat Constitutif GIE Spie batignolles Lot A

Dans le cadre du projet PPP Prisons lot A, il a été constitué un GIE constructeur avec certaines filiales de la construction et dont les caractéristiques sont les suivantes :

Dénomination	:	GIE SPIE BATIGNOLLES PRISONS LOT A
Siège social	:	10, rue Victor Noir – 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
Administrateur unique	:	Norbert Larue
Membres	:	Spie batignolles 1 %
		Spie batignolles ile de France 28 %
		Spie batignolles nord 28 %
		Spie batignolles sud est 28 %
		Spie batignolles ouest 15 %

ci-après le « Contrat Constitutif GIE SB LOT A »

b) Contrat Constitutif GIE Spie batignolles Lot B

Dans le cadre du projet PPP Prisons lot B, il a été constitué un GIE constructeur avec certaines filiales de la construction et dont les caractéristiques sont les suivantes :

Dénomination	:	GIE SPIE BATIGNOLLES PRISONS LOT B
Siège social	:	10, rue Victor Noir – 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
Administrateur unique	:	Norbert Larue
Membres	:	Spie batignolles 1 %
		Spie batignolles ile de France 28 %
		Spie batignolles nord 28 %
		Spie batignolles sud est 28 %
		Spie batignolles ouest 15 %

ci-après le « Contrat Constitutif GIE SB LOT B »

Il est à noter que lors de leur signature en 2012, le Contrat Constitutif GIE SB LOT A et le Contrat Constitutif GIE SB LOT B entraînent dans le champ d'application de l'article L. 225-38 du Code de Commerce du fait de mandataires communs entre les sociétés cocontractantes. Ces conventions ont donc été régulièrement autorisées par délibération du conseil d'administration en date du 28 novembre 2012 et approuvées par délibération de l'AG en date du 19 mai 2015.

A ce jour, le Contrat Constitutif GIE SB LOT A et le Contrat Constitutif GIE SB LOT B sont toujours des conventions réglementées et entrent dans le champ d'application de l'article L. 225-38 du Code de Commerce eu égard au dirigeants communs entre les sociétés cocontractantes mentionnées ci-avant dans le paragraphe « personnes concernées ».

DELEGATION DE POUVOIRS ET DE COMPETENCE EN MATIERE D'AUGMENTATION DE CAPITAL

Nous vous rappelons que l'Assemblée Générale peut décider tout projet d'augmentation de capital et déléguer ses pouvoirs au Conseil d'Administration pour fixer tout ou partie des modalités dudit projet.

L'Ordonnance n°2004-604 du 24 juin 2004 modifiant l'article L. 225-129-I et suivants du Code de Commerce a étendu les facultés de délégation des augmentations de capital sans droit préférentiel de souscription aux organes de gestion. L'assemblée statuant à titre extraordinaire peut ainsi désormais déléguer au Conseil d'Administration sa compétence pour décider une augmentation de capital sans droit préférentiel de souscription ; elle doit alors fixer elle-même le plafond et la durée de l'augmentation de capital qui ne peut excéder 26 mois.

Toutefois, votre Conseil d'Administration vous informe qu'il ne lui a été délégué aucun pouvoir ou compétence en matière d'augmentation de capital au cours de l'exercice écoulé.

Le Conseil d'Administration se tient à votre disposition pour vous donner tous éclaircissements que vous pourriez souhaiter.

SPIE BATIGNOLLES ILE-DE-FRANCE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'Assemblée générale
SPIE BATIGNOLLES ILE-DE-FRANCE
10, rue Victor Noir
92200 Neuilly-sur-Seine

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

- Votre société applique la méthode dite de l'avancement pour l'enregistrement du chiffre d'affaires et du résultat sur les chantiers réalisés, telle qu'exposée en annexe. Nous nous sommes assurés de la correcte application de cette méthode par la revue des procédures existant au sein de la société, l'examen des reportings de gestion par chantier et la mise en œuvre de revues, avec les responsables financiers et opérationnels, de contrats significatifs.
- Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques liés à son activité, et en particulier les risques sur chantiers. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des provisions s'est fondée sur l'analyse des processus mis en place par la direction pour identifier et évaluer les risques, sur une revue des risques identifiés et des estimations retenues, et sur un examen des événements postérieurs venant corroborer ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

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

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

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 13 avril 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Christophe Drieu

COMPTES ANNUELS

Société : SPIE BATIGNOLLES ILE DE FRANCE

Forme juridique : Société anonyme

Adresse : 10 RUE VICTOR NOIR 92200 NEUILLY SUR SEINE

Date de clôture au : 31/12/2020

Sommaire

<u>BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan actif.....</u>	<u>5</u>
<u>Bilan passif.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat.....</u>	<u>7</u>
<u>Compte de résultat (suite).....</u>	<u>8</u>
<u>ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....</u>	<u>9</u>
<u>Faits caractéristiques.....</u>	<u>10</u>
<u>PRINCIPES COMPTABLES.....</u>	<u>11</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>12</u>
<u>Les opérations faites en commun.....</u>	<u>12</u>
<u>Reconnaissance du résultat.....</u>	<u>12</u>
<u>Entreprises liées.....</u>	<u>12</u>
<u>Crédit d'impôt compétitivité emploi</u>	<u>13</u>
<u>Mode et méthodes d'évaluation.....</u>	<u>13</u>
<u>Immobilisations incorporelles.....</u>	<u>13</u>
<u>Immobilisations corporelles.....</u>	<u>13</u>
<u>Immobilisations financières.....</u>	<u>13</u>
<u>Stocks et en cours.....</u>	<u>14</u>
<u>Créances et dettes.....</u>	<u>14</u>
<u>Valeurs mobilières de placement</u>	<u>14</u>
<u>Disponibilités.....</u>	<u>14</u>
<u>Provisions.....</u>	<u>15</u>
<u>Emprunt.....</u>	<u>15</u>
<u>Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>15</u>
<u>Changement de méthode comptable.....</u>	<u>15</u>
<u>Informations complémentaires.....</u>	<u>15</u>
<u>Rémunérations allouées.....</u>	<u>15</u>
<u>Commissaires aux comptes.....</u>	<u>15</u>
<u>Parties liées.....</u>	<u>15</u>
<u>Evènements post-clôture.....</u>	<u>15</u>
<u>Immobilisations et amortissements.....</u>	<u>17</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>17</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>18</u>
<u>Tableau ventilation des dotations.....</u>	<u>18</u>
<u>Tableau des charges à répartir sur plusieurs exercices.....</u>	<u>18</u>
<u>Capitaux propres.....</u>	<u>19</u>
<u>Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....</u>	<u>19</u>
<u>Affectation du résultat.....</u>	<u>19</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>20</u>
<u>Provisions inscrites au Bilan.....</u>	<u>21</u>
<u>Obligations au titre des avantages au personnel.....</u>	<u>22</u>
<u>Montants comptabilisés au bilan</u>	<u>22</u>
<u>Montants enregistrés dans le compte de résultat.....</u>	<u>22</u>
<u>Variations du passif net comptabilisé au bilan</u>	<u>22</u>
<u>et médailles du travail</u>	
<u>(MDT).....</u>	<u>23</u>
<u>Créances et dettes.....</u>	<u>24</u>
<u>Créances et dettes.....</u>	<u>24</u>

<u>Disponibilités, emprunts et dettes financières.....</u>	<u>25</u>
<u>Détails des comptes de régularisation.....</u>	<u>26</u>
<u>Charges à payer.....</u>	<u>26</u>
<u>Produits à recevoir.....</u>	<u>26</u>
<u>Produits et charges constatés d'avance.....</u>	<u>26</u>
<u>INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>27</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>28</u>
<u>Transferts de charges.....</u>	<u>28</u>
<u>Détail du résultat financier.....</u>	<u>29</u>
<u>Détail du résultat exceptionnel.....</u>	<u>29</u>
<u>Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....</u>	<u>30</u>
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS.....</u>	<u>31</u>
<u>Renseignements sur les opérations faites en commun.....</u>	<u>32</u>
<u>Engagements reçus et données en K€uros.....</u>	<u>33</u>
<u>Engagements de crédit-bail en K€uros.....</u>	<u>33</u>
<u>Effectif moyen.....</u>	<u>34</u>
<u>Identité de la société mère consolidant les comptes de la société</u>	
.....	<u>34</u>
<u>Informations sur les modifications du périmètre de consolidation, d'intégration fiscale et e</u>	<u>34</u>
<u>Fiscalité différée.....</u>	<u>35</u>
<u>Liste des filiales et participations au 31/12/2020 en K€.....</u>	<u>36</u>

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	87 997	87 997		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	87 997	87 997		
Terrains	96 805		96 805	96 805
Constructions	764 471	666 791	97 680	138 482
Installations techniques, matériel	3 573 350	1 695 230	1 878 120	1 781 218
Autres immobilisations corporelles	1 516 065	1 402 011	114 054	157 269
Immobilisations en cours	67 414		67 414	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	6 018 105	3 764 031	2 254 074	2 173 774
Titres de participation	56		56	56
Créances rattachées à des participations	11 260		11 260	11 510
Autres titres immobilisés	35 978		35 978	35 978
Prêts	1 320 941		1 320 941	1 251 892
Autres immobilisations financières	387 933		387 933	419 518
TOTAL immobilisations financières	1 756 169		1 756 169	1 718 954
Total Actif Immobilisé (II)	7 862 270	3 852 028	4 010 242	3 892 728
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 389 841		1 389 841	993 079
Clients et comptes rattachés	55 748 023		55 748 023	77 349 005
Autres créances	19 356 541		19 356 541	20 335 846
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	76 494 405		76 494 405	98 677 930
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	89 223 806		89 223 806	98 358 256
TOTAL Disponibilités	89 223 806		89 223 806	98 358 256
Charges constatées d'avance	1 953 500		1 953 500	1 157 391
Total Actif Circulant (III)	167 671 711		167 671 711	198 193 577
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	175 533 981	3 852 028	171 681 953	202 086 305

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	dont versé : 9 451 304	9 451 304	9 451 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale		228 129	61 078
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	2 703 904	1 166 880
TOTAL Réserves		2 932 033	1 227 959
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-2 854 977	3 341 010
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		9 528 361	14 020 273
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		6 320 261	6 450 293
Provisions pour charges		4 243 557	4 127 957
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		10 563 818	10 578 250
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		65 554	2 109 163
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	51 880	52 880
TOTAL Dettes financières		117 434	2 162 043
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		13 215 627	17 314 006
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		85 739 527	97 791 719
Dettes fiscales et sociales		24 397 896	27 207 994
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		67 414	34 042
Autres dettes		21 508 063	15 085 250
TOTAL Dettes d'exploitation		144 928 528	157 433 010
Produits constatés d'avance		6 543 814	17 892 730
TOTAL DETTES (IV)		151 589 775	177 487 783
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		171 681 953	202 086 305

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	-263 508		-263 508	5 143
Production vendue services	180 731 702	537 502	181 269 204	188 863 559
Chiffres d'affaires nets	180 468 194	537 502	181 005 696	188 868 702
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				3 999
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 099 577	2 157 242
Autres produits			1 944 143	3 260 964
Total des produits d'exploitation (I)			185 049 416	194 290 908
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				6 220
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			159 984 141	162 937 838
Impôts, taxes et versements assimilés			1 762 309	1 589 689
Salaires et traitements			14 841 964	14 321 395
Charges sociales			9 529 396	9 936 796
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	613 576	544 924
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 065 997	1 615 101
Autres charges			79 666	29 645
Total des charges d'exploitation (II)			187 877 050	190 981 608
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-2 827 634	3 309 300
Bénéfice attribué au porteur transféré (III)			317 553	902 042
Perte supportée au bénéfice transféré (IV)			302 355	169 414
Résultat d'exploitation après opérations faites en commun			-2 812 436	4 041 927
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				14
Autres intérêts et produits assimilés			131 581	181 701
Réprises sur provisions financières et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			131 581	181 715
Dotations financières aux amortissements et provisions			18 712	46 651
Intérêts et charges assimilées			174 686	200 494
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			193 398	247 145
RÉSULTAT FINANCIER			-61 817	-65 430
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 874 253	3 976 497

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55 540	16 250
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	55 540	16 250
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 143	5 179
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 235	39 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	111 378	44 179
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-55 838	-27 929
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 166	132 274
Impôts sur les bénéfices (X)	-76 280	475 284
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	185 554 090	195 390 914
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	188 409 067	192 049 905
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-2 854 977	3 341 010

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Faits caractéristiques

À partir du mois de mars 2020, les mesures prises par le Gouvernement afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 ont fortement perturbé les activités de Spie batignolles ile de france qui a dû procéder à des arrêts temporaires de chantiers dans le respect des diverses mesures gouvernementales et afin de protéger l'ensemble des collaborateurs.

Le Groupe a mis en place les mesures appropriées pour protéger ses employés et ceux de ses filiales et pour répondre au mieux, dans le contexte sanitaire, aux besoins de ses clients et à la continuité du Groupe.

Après une chute brutale de l'activité du BTP pendant 2 mois (de mi-mars à mi-mai), le niveau de production s'est redressé pour atteindre en juillet un niveau quasiment normal. Les impacts de l'épidémie sur l'activité de la société affectent l'ensemble du compte de résultat et du bilan et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période). L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie a été constaté en résultat d'exploitation, conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Afin d'anticiper les difficultés induites par la crise sanitaire, le Groupe a travaillé avec un pool d'établissements financiers à la mise en place de prêts garantis par l'Etat dont bénéficie Spie batignolles ile de france à travers le cash pooling mis en place au sein du Groupe.

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est 171 681 953,13 euros et le résultat s'élève à -2 854 976,82 euros.

PRINCIPES COMPTABLES

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020 sont présentés conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable et au Plan Comptable Professionnel pour les Industries du Bâtiment et des Travaux Publics.

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 opérations faites en commun

Les résultats des entités spécialement créées pour la réalisation avec un ou plusieurs partenaires d'un projet ou d'une affaire déterminée sont présentés en "résultats sur opérations faites en commun" sous les précisions ci-après.

Ces entités concernent, pour les activités de travaux, des Sociétés en Participation (SEP) ou des Groupements d'intérêts économiques (GIE) et pour les activités de promotion-construction, des Sociétés Civiles Immobilières (SCI) ou des Sociétés en Nom Collectif (SNC).

Les sociétés en Participation (SEP) n'ont pas la personnalité morale. De ce fait, les comptes des Sociétés en Participation gérées sont intégrés à 100%, poste par poste avec constatation de la part des co-participants dans le résultat de l'exercice sous la rubrique quote-part de résultat des opérations faites en commun.

Sont enregistrées dans cette rubrique :

- pour les SEP non gérées et les sociétés ayant la personnalité morale : les quotes-parts de résultat revenant à la société dans les résultats desdites entités ;
- pour les SEP gérées : les quotes-parts de résultat revenant aux co-participants dans ces SEP.

La société intègre par ailleurs, dans la détermination de son résultat fiscal, les résultats fiscaux de ces sociétés généralement transparentes fiscalement.

Reconnaissance du résultat

La société utilise la méthode qui mesure de façon la plus fiable les travaux exécutés : soit l'avancement physique de l'ouvrage soit l'avancement par les coûts.

Lorsqu'il est probable que le total des coûts du contrat sera supérieur au total des produits du contrat, la perte attendue est provisionnée.

La marge à terminaison des affaires est estimée sur la base d'analyses des coûts et des recettes à terminaison révisées de manière périodique et régulière pendant toute la durée des contrats (l'impact des changements d'estimation est enregistré au cours de la période durant laquelle ils sont intervenus),

Si le chiffre d'affaires comptabilisé est supérieur au chiffre d'affaire à l'avancement, un produit constaté d'avance est comptabilisé afin de ramener le chiffre d'affaires comptabilisé au niveau du chiffre d'affaires à l'avancement.

Si le chiffre d'affaires comptabilisé est inférieur au chiffre d'affaires à l'avancement, une facture à émettre est alors constatée afin de ramener le chiffre d'affaires comptabilisé au niveau du chiffre d'affaires à l'avancement.

Entreprises liées

Les montants qui sont indiqués dans les différents tableaux concernant les entreprises liées se rapportent aux opérations faites avec les sociétés du groupe Financière Spie batignolles.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

N/A

Mode et méthodes d'évaluation

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation pour l'entreprise (soit entre 1 et 5 ans).

Suite aux modifications du règlement CRC n° 99-02 résultant de son actualisation par le règlement ANC n°2015-07 du 23 novembre 2015, les mali de fusion ont été affectés aux actifs sous-jacents apportés en fonction des plus-values latentes sur ces actifs.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition y compris le prix d'achat et les frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation du bien hors frais d'acquisition (le cas échéant). Elles sont comptabilisées en utilisant l'approche par composants.

Les amortissements sont calculés de manière linéaire sur la durée de vie estimée des immobilisations concernées.

Les durées d'amortissement qui ont été déterminées par le Groupe sont les suivantes :

Matériel	Mode	Durée d'amortissement
Construction	Linéaire	20 à 30 ans
Agencements, installations	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 12 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 12 ans

Depuis 2008, les frais d'acquisitions des terrains et immeubles ont été activés et suivent l'amortissement du bien.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. La valeur actuelle des titres de participation et des malis de fusion afférant est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres détenus, ou le cas échéant en fonction des perspectives de développement et de rentabilité.

Une dépréciation est constituée dès lors que la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. Elle est affectée en premier lieu, le cas échéant, sur le montant du fonds commercial.

Les frais d'acquisition des titres sont incorporés aux prix de revient des titres acquis. Ces frais sont amortis par la constatation d'un amortissement dérogatoire sur une période de cinq ans au prorata temporis en cas d'acquisition en cours d'exercice.

Stocks et en cours

La valeur des stocks de matières premières et d'approvisionnements a été déterminée selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks sont dépréciés, le cas échéant, afin de les ramener à la valeur nette probable de réalisation.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement et des risques afférents.

A l'actif, les créances comprennent essentiellement les sommes dues. Au passif, les avances et acomptes reçus concernent les avances de démarrage non encore déduites sur les travaux réalisés.

Afin de faire apparaître le montant de la position de trésorerie au bilan de la société "Spie batignolles ile de france", les comptes courants de trésorerie débiteurs et créditeurs vis à vis de la société mère sont reclassés, respectivement soit en disponibilités, soit en emprunts et dettes financières.

Le Groupe a mis en place un programme de cession de créances commerciales, sous forme de titrisation.

Dans ce cadre, certaines filiales françaises ont convenu de vendre, sur une base renouvelable, leurs créances françaises éligibles au programme. Spie batignolles SA tient le rôle d'entité centralisatrice.

L'acheteur des créances, pour assurer son risque, ne finance qu'une partie des créances qui lui sont cédées, comme usuellement pratiqué dans le cadre de transactions commerciales similaires. Spie batignolles SA souscrit à l'intégralité des parts subordonnées du programme.

Conformément aux dispositions de ce contrat, les filiales ne conservent pas le contrôle sur les créances cédées et il n'existe aucun droit ou obligation de racheter les créances cédées. La gestion du recouvrement est assurée par les entités cédantes pour le compte du cessionnaire.

Au 31/12/2020, l'encours des créances cédées est de 13 479 542,01 euros. Par ailleurs, les montants reçus des clients en règlement des créances cédées s'élèvent à 13 676 157,02 euros et ont été comptabilisés en autres dettes.

Au titre des opérations faites en commun, les comptes courants financiers et de quote-parts de résultat sont compensés.

Valeurs mobilières de placement

Les SICAV sont comptabilisées à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition. Le portefeuille a été renouvelé au 31/12/2020.

Les comptes à terme sont comptabilisés à la valeur d'acquisition.

Les certificats de dépôt sont comptabilisés à leur valeur d'acquisition.

Une provision est constituée si le prix probable de négociation présente un risque réel de non-remboursement à la date de clôture de l'exercice.

Les intérêts courus et non échus sur ces titres sont enregistrés à chaque clôture d'exercice.

Disponibilités

Les liquidités et exigibilités immédiates en devises existant à la clôture de l'exercice sont converties en monnaie nationale sur la base du dernier cours de change. Les écarts de conversion sont compris dans le résultat de l'exercice en perte ou gain de change.

Provisions

Les provisions pour risques se rapportent essentiellement aux litiges ou contentieux, tant d'exploitation, qu'exceptionnels.

Les provisions pour perte à terminaison sont constituées dès qu'une perte à terminaison devient probable sur une affaire en cours à la clôture. Ces provisions sont évaluées à partir d'une analyse des données économiques et financières prévisionnelles de chaque contrat.

Les provisions pour charges se rapportent principalement aux provisions constituées pour couvrir les frais de fin de chantiers.

Les indemnités de fin de carrière (IFC) correspondent aux coûts d'indemnités de fin de carrière (calculés sur la base de départs volontaires et non de mises à la retraite) au bénéfice du personnel actif Cadres et ETAM. Les indemnités de retraite des ouvriers sont quant à elles couvertes par assurances (régimes Caisses BTP/CNPRO).

Chaque année, la variation de ces IFC est prise en compte dans le résultat.

Les hypothèses de calcul de la dette actuarielle des IFC sont décrites dans le tableau des obligations au titre des avantages aux personnels.

Les IFC sont comptabilisées au passif du bilan en compte de provision pour indemnités de fin carrière.

La méthode actuarielle utilisée pour la détermination des engagements de retraite est la méthode "Projected Unit Crédit" (méthode des unités de crédit projetées) avec salaire de fin de carrière.

Le taux d'actualisation utilisé dans l'évaluation des engagements est issu de l'Iboxx Corporate Bonds AA 10+ de la zone Euro.

Les écarts actuariels représentant moins de 10% du montant des engagements ou de la valeur de marché des placements ne sont pas comptabilisés en application du principe dit du «corridor». Le cas échéant, la part des écarts actuariels au-delà de 10% du montant des engagements ou de la valeur de marché des placements font l'objet d'un étalement sur l'espérance de la durée résiduelle moyenne d'activité des salariés du régime.

Les méthodes d'évaluation sont décrites dans le tableau des obligations au titre des avantages aux personnels des informations sur le bilan.

Emprunt

Aucun nouvel emprunt n'a été contracté.

Charges et produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels sont constitués des éléments significatifs qui, en raison de leur nature, de leur caractère inhabituel et de leur non récurrence, ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle de la société. Les plus-values immobilières sont incluses dans le résultat exceptionnel.

Changement de méthode comptable

Néant

Informations complémentaires

Rémunérations allouées

Information non communiquée car elle reviendrait à fournir une rémunération individuelle.

Commissaires aux comptes

L'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat (décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008) a été présentée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Connexions investissement, société mère consolidant les comptes de la société.

Parties liées

Aucune transaction, d'une importance significative, avec une partie liée - non conclue aux conditions normales de marché - n'est intervenue au cours de l'exercice.

Evènements post-clôture

Néant.

INFORMATIONS SUR LE BILAN

Immobilisations et amortissements

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Ré-organisations	Acquisitions	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
					Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		87 997					87 997
Terrains		96 805					96 805
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui	667 782					667 782
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	96 689					96 689
Installations techniques, matériels et outillages industriels		3 014 607		632 722		73 979	3 573 350
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 031 826					1 031 826
	Matériel de transport	21 118					21 118
	Matériel de bureau et mobilier informatique	444 145		18 976			463 120
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours				67 414			67 414
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		5 372 972		719 112		73 979	6 018 105
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations		11 566		500		750	11 316
Créances sur participations							
Autres titres immobilisés		35 978					35 978
Prêts et autres immobilisations financières		1 671 410		75 103		37 638	1 708 875
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (IV)		1 718 954		75 603		38 388	1 756 169
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		7 179 923		794 715		112 367	7 862 270

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		87 997			87 997
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	595 505	31 132		626 638
	Installations générales, agencements	30 484	9 669		40 153
Installations techniques, matériels et outillages		1 233 389	510 584	48 743	1 695 230
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	893 966	44 788		938 755
	Matériel de transport	15 606	2 050		17 656
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	430 247	15 353		445 600
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		3 199 198	613 576	48 743	3 764 031
TOTAL GENERAL (I + II + III)		3 287 195	613 576	48 743	3 852 028
Dont dotations et reprises d'exploitation			613 576	48 743	
Dont dotations et reprises financières					
Dont dotations et reprises exceptionnelles					

Tableau ventilation des dotations

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immobilisations	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissements							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
installations							
Autres immobilisations :							
Instal. techniques							
Instal. générales							
Mat. de Transport							
Mat. bureau							
Emballages							
CORPORELLES							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Tableau des charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Capitaux propres

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créée au cours de l'exercice	Remboursée au cours de l'exercice	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	654 774			654 774	14,43
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
TOTAL	654 774			654 774	

Affectation du résultat

Affectation du résultat	31/12/2020
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	
Résultat de l'exercice précédent	3 341 010
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES SOMMES DISTRIBUABLES	3 341 010
Affectation aux réserves :	
- légales	167 050
- autres	1 537 024
Dividendes	1 636 935
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	3 341 010

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture au 01/01/2020	Augment.	Diminut.	Acomptes dividendes / Dividendes exceptionnels	Apports et fusions / Chgmt méthode	Affectation du résultat N-1	Distribut. Dividendes	Clôture au 31/12/2020
Capital social ou individuel	9 451 304							9 451 304
Primes d'émission, de fusion, d'apport,								
Ecart de réévaluation								
Réserve légale	61 078					167 050		228 129
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves réglementées								
Autres réserves	1 166 880					1 537 024		2 703 904
Report à nouveau								
Résultat de l'exercice	3 341 010		-2 854 977			-3 341 010		-2 854 977
Dividendes						1 636 935	-1 636 935	
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 020 273		-2 854 977				-1 636 935	9 528 361

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Réorg. et changement de méthode	Dotations	Reprises	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers							
Provisions investissements							
Provisions pour hausse des prix							
Amortissements dérogatoires							
- Dont majorations exceptionnelles de 30%							
Provisions pour prêts d'installation							
Autres provisions réglementées							
TOTAL (I)							
Provisions pour litige							
Provisions pour garanties données aux clients	3 581 261		412 000	532 000			3 461 261
Provisions pour pertes sur marchés à terme							
Provisions pour amendes et pénalités							
Provisions pour pertes de change							
Provisions pour pensions	2 896 006		321 594	64 028			3 153 572
Provisions pour médailles	261 951		16 115	18 081			259 985
Provisions pour impôts							
Provisions pour renouvellement des immobilisations							
Provisions pour gros entretien							
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer							
Provisions pour pertes à terminaison	23 000		35 000	23 000			35 000
Autres provisions pour risques et charges	3 816 032		300 000	462 032			3 654 000
TOTAL (II)	10 578 250		1 084 709	1 099 141			10 563 818
Provisions sur immos incorporelles							
Provisions sur immos corporelles							
Provisions sur titres mis en équivalence							
Provisions sur titres de participations							
Provisions sur autres immos financières							
Provisions sur stocks							
Provisions sur comptes clients							
Autres provisions pour dépréciations							
TOTAL (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 578 250		1 084 709	1 099 141			10 563 818
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 065 997	1 099 141			
Dont dotations et reprises financières			18 712				
Dont dotations et reprises exceptionnelles							
dépréciations des titres mis en équivalence							

Obligations au titre des avantages au personnel

Montants comptabilisés au bilan

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2020	31/12/2019
Valeur actualisée de l'obligation financée (Donnée par Actuares)	3 392 947	2 896 006
Juste valeur des actifs du régime		
Sous-total	3 392 947	2 896 006
Valeur actualisée de l'obligation non financée	3 392 947	2 896 006
Profits / (pertes) actuariels non comptabilisés (Différence)	-239 375	
Coût non comptabilisé des services passés		
Passif net au bilan (provision après dotation de l'année)	3 153 572	2 896 006
Montants du bilan :		
Passifs	3 153 572	2 896 006
Actifs		
Obligation nette au bilan	3 153 572	2 896 006

Il n'existe pas d'actif du régime

Montants enregistrés dans le compte de résultat

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2020	31/12/2019
Coût des services rendus au cours de l'exercice	304 242	222 017
Intérêts sur l'obligation	17 316	43 497
Rendement attendu des actifs du régime		
Pertes (profits) actuariels net comptabilisés au titre de l'exercice	36	
Reprises liées aux paiements de l'exercice		
Coût des services passés		
Pertes (profits) sur réductions et liquidations	-12 974	
Total porté au compte de résultat	308 620	265 514
Rendement réel sur actifs du régime		

Variations du passif net comptabilisé au bilan

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2020	31/12/2019
Passif net à l'ouverture	2 896 006	2 630 492
Charge nette comptabilisée dans le compte de résultat	308 620	265 514
Cotisations		
Tranfert de charges		
Changement de méthode		
Passifs acquis dans le cadre de regroupements d'entreprises	-51 054	
Passif net à la clôture	3 153 572	2 896 006

Hypothèses de calcul de la dette actuarielle des indemnités de fin de carrière (IFC) et médailles du travail (MDT)

	Indemnités fin de carrière		Médailles du travail	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Taux d'actualisation	0,50%	0,75%	0,25%	0,50%
Taux d'inflation	1,75%	1,75%	1,75%	1,75%
<u>Augmentation des salaires :</u>				
- Moins de 35 (Cadres)	4,75%	4,75%		
- Moins de 35 (Etam)	3,75%	3,75%		
- Plus de 35 (Cadres)	3,50% à 1,75%	3,50% à 1,75%		
- Plus de 35 (Etam)	2,75% à 1,75%	2,75% à 1,75%		
<u>Age de départ à la retraite :</u>				
- Cadres nés avant 1951	62 ans	62 ans	62 ans	62 ans
- Cadres nés après 1951	63 à 64 ans	63 à 64 ans	63 à 64 ans	63 à 64 ans
- Non cadres nés avant 1951	60 ans	60 ans	60 ans	60 ans
- Non cadres nés après 1951	61 à 62 ans	61 à 62 ans	61 à 62 ans	61 à 62 ans
Dette à la clôture	3 153 572	2 896 006	259 985	261 951

Créances et dettes

Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations		11 260	11 260		
Prêts		1 320 941	117 001	1 203 940	
Autres immos financières		387 933	104 711	283 223	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		1 720 135	232 971	1 487 163	
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances d'exploitation		55 748 023	54 818 823	929 200	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés		6 063	6 063		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		416 466	416 466		
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	14 986 053	14 986 053		
	Autres impôts	74 394	74 394		
	Etat - divers				
Groupes et associés		1 039 938	1 039 938		
Débiteurs divers		2 833 627	2 833 627		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		75 104 564	74 175 364	929 200	
Charges constatées d'avance		1 953 500	1 953 500		
TOTAL DES CREANCES		78 778 198	76 361 835	2 416 364	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		65 554	65 554		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers		51 880	14 380	37 500	
Fournisseurs et comptes rattachés		85 739 527	82 009 440	3 730 086	
Personnel et comptes rattachés		957 522	957 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 523 985	2 523 985		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 750 280	20 750 280		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	166 110	166 110		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		67 414	67 414		
Groupes et associés		5 309 780	5 309 780		
Autres dettes		16 198 283	16 198 283		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		6 543 814	6 543 814		
TOTAL DES DETTES		138 374 148	134 606 561	3 767 586	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Disponibilités, emprunts et dettes financières

Détail des disponibilités	31/12/2020	31/12/2019
V.M.P.		
Caisse		
Banques	31 842	1 937
Compte courant financier Société Mère	89 191 964	98 356 319
TOTAL DES DISPONIBILITES	89 223 806	98 358 256

Détail des emprunts et dettes financières	31/12/2020	31/12/2019
Soldes créditeurs de banque	65 554	2 109 163
Emprunts		
Autres dettes financières diverses	51 880	52 880
Comptes courants financiers		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	117 434	2 162 043

Détails des comptes de régularisation

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Total dettes financières		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	45 606 851	50 533 674
Dettes sociales : Rémunérations annuelles variables	945 000	902 400
Organismes sociaux	630 000	761 000
Autres charges	-61	264 939
Dettes fiscales	33 000	
Autres dettes	2 709	38 770
Clients - RRR accordés	610 800	48 747
Total autres dettes	47 828 299	52 549 531
TOTAL DES CHARGES A PAYER	47 828 299	52 549 531

Produits à recevoir

Produits à recevoir	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	948 000	1 368 000
Créances clients et comptes rattachés	24 386 562	27 725 152
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques		
Autres créances	10 000	
Total créances	25 344 562	29 093 152
Valeurs mobilières de placement (intérêts courus)		
Disponibilités		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	25 344 562	29 093 152

Produits et charges constatés d'avance

Produits et charges constatés d'avances dans le poste du bilan	31/12/2020	31/12/2019
Produits constatés d'avance	79 000	460 000
Produits constatés d'avance - Avancement (*)	6 464 814	17 432 730
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 543 814	17 892 730
Charges constatées d'avance	1 052 551	529 391
Charges constatées d'avance - Avancement	900 948	628 000
TOTAL DES CHARGES CONSTATES D'AVANCE	1 953 500	1 157 391

INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			
Production vendue biens	1 822	5 143	-64,57%
Production vendue services	181 003 874	188 863 559	-4,16%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	181 005 696	188 868 702	-4,16%
Chiffres d'affaires nets-Export			
Chiffres d'affaires nets	181 005 696	188 868 702	

Transferts de charges

	31/12/2020	31/12/2019
Transfert de charges d'exploitation	1 000 436	545 555
Remboursement charges de formation	114 687	196 676
Remboursement d'assurance	3 959	17 019
Remboursement organismes sociaux, Etat et autres collectivités publiques	881 790	330 716
Autres charges d'exploitation		1 144
Transfert de charges financières		
Transfert de charges exceptionnelles		
TOTAL	1 000 436	545 555

Détail du résultat financier

	Charges financières		Produits financiers	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Dividendes et acomptes reçus				
Intérêts bancaires	172 292	196 774		
Intérêts des emprunts		755		
Intérêts sur prêts et créances				14
Revenus sur titres				
Pertes et gains de change				
Intérêts sur comptes-courants			131 581	181 614
Dotations / Reprises de provisions	18 712	46 651		
Autres charges et produits	2 394	2 964		87
TOTAL	193 398	247 145	131 581	181 715

Détail du résultat exceptionnel

	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Subventions d'équilibre ou retour à meilleur fortune				
Dons et libéralités				
Pénalités et amendes	5 233	2 179		
Sortie d'immo corp. et incorp.	25 235		55 540	16 250
Sortie d'immobilisations financières				
Charges et produits de cessions VMP				
Dotations / Reprises de provisions				
Autres charges et produits	80 910	42 000		
TOTAL	111 378	44 179	55 540	16 250

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	-2 874 253		-2 874 253
Résultat exceptionnel	-55 838		-55 838
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-1 166		-1 166
Crédits d'impôt		76 280	76 280
Contribution sur les dividendes versés			
Contribution sociale			
TOTAL	-2 931 257	76 280	-2 854 977

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Renseignements sur les opérations faites en commun

Sociétés en participation gérées

	31/12/2020		31/12/2019	
	Actif	Passif	Actif	Passif
Comptes de bilan :				
Comptes des associés hors Groupe non gérants - Trésorerie		76 091	119 501	71 712
Comptes des associés Groupe non gérants - Trésorerie		2 365 087		2 110 369
Comptes des associés hors Groupe non gérants - Résultat				
Comptes des associés Groupe non gérants - Résultat		566 234		
Comptes de résultat :	Charges	Produits	Charges	Produits
Bénéfices distribués aux associés	122 880			
Pertes attribuées aux associés		21 571		682 995

Sociétés en participation et sociétés ayant une personnalité morale non gérées

	31/12/2020		31/12/2019	
	Actif	Passif	Actif	Passif
Comptes de bilan :				
Comptes de la société dans Sep et autres sociétés non gérées - Trésorerie	25 694	1 881 147	115 296	809 154
Comptes de la société dans Sep et autres sociétés non gérées - Résultat		-364 965	13 005	296 625
Comptes de résultat :	Charges	Produits	Charges	Produits
Pertes attribuées aux associés	179 475		169 414	
Bénéfices distribués par les associés		295 983		219 047

Engagements reçus et donnés en K€uros

Catégorie d'engagement	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés						
Cautions de contre-garantie sur marché						
Contre-garantie en liquidité						
Avals, garanties	213 816					213 816
Nantissements de titres sur prêt						
Créances cédées non échues (y compris bordereaux Dailly)						
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune						
Locations longue durée immobilières	451		84			367
Locations longue durée mobilières	1 406					1 406
TOTAL	215 673		84			215 589
Engagements reçus						
Cautions de contre-garantie sur marché						
Avals	100 057					100 057
Garanties						
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune						
Locations longue durée immobilières	1 267		1 265			2
Locations longue durée mobilières	95		95			
TOTAL	101 419		1 360			100 059

Engagements de crédit-bail en K€uros

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel et outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
<u>Amortissements :</u>					
· Cumuls exercices antérieurs					
· Dotation de l'exercice					
Total des amortissements					
VALEUR NETTE					
<u>Redevances payées :</u>					
· Cumuls exercices antérieurs					
· Exercices					
Total des redevances payées					
<u>Redevances restant à payer :</u>					
· A 1 an au plus					
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					
· A plus de 5 ans					
Total des redevances à payer					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge sur l'exercice					

Effectif moyen

Catégorie de salarié	Effectif moyen salarié	
	31/12/2020	31/12/2019
Ingénieurs et cadres	177	160
Agents de maîtrise, techniciens		
Employés	39	59
Ouvriers	114	106
TOTAL	330	325

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Connexions investissement
 Forme juridique : Société en commandite par actions
 Capital : 80 626 751 euros
 Pourcentage détenu par la mère : **56,06%**
 Méthode de consolidation : Intégration globale

Informations sur les modifications du périmètre de consolidation, d'intégration fiscale et accord de participation

Groupe Spie batignolles a pris le contrôle de Financière Spie batignolles le 23 janvier 2019. La société Spie batignolles ile de france faisait partie, jusqu'au 31 décembre 2019, du périmètre d'intégration fiscale de la Financière Spie batignolles et fait partie, depuis le 1er janvier 2020, du périmètre d'intégration fiscale de la société Groupe Spie batignolles.

Chaque société comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration, l'économie d'impôt étant appréhendée par la société mère d'intégration fiscale. Si la société était seule, le montant des déficits reportables hors intégration fiscale s'élèverait à : 2 711 152 €.

La société a par ailleurs intégré l'accord de participation du Groupe.

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2020	31/12/2019
<i>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt :</i>		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur (1)		
<i>Bases d'allègement de la dette future d'impôt :</i>		
Provisions pour litige, PAT	35 000	23 000
Provisions pour retraites et obligations similaires	3 153 572	2 896 006
Autres risques et charges provisionnés		
Provisions pour dépréciation		
Charges à payer	336 878	587 907
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Déficits reportables fiscalement		
Autres produits taxés d'avance		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	3 525 450	3 506 913
Total actif d'impôt futur (1)	1 103 466	1 123 019
Situation nette	1 103 466	1 123 019

(1) Taux d'impôt : 31,30% 32,02%

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : 28,00% 31,00%

Contribution sociale sur l'impôt : 3,30% 3,30%

