

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 20020

Numéro SIREN : 389 612 383

Nom ou dénomination : RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 27/01/2021 sous le numéro de dépôt 1650

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION
10 avenue de Flandre
59290 Wasquehal

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : RABOT DUTILLEUL
CONSTRUCTION

Numéro RCS : 389 612 383
Numéro Gestion : 1993B20020

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 10 avenue de Flandre
59290 Wasquehal

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposés le : 22/01/2021

Sous le numéro : 1650

Délivré à Lille-Métropole le 27 janvier 2021

Le Greffier,

2021001650
S

**RABOT DUTILLEUL
CONSTRUCTION**

10 Avenue DE FLANDRE

59290 WASQUEHAL

Antoine Dupont
[Signature]

Comptes annuels au 31/12/2019

Rabot Dutilleul
Construction 

13

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Annexes

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

Comptes annuels

Bilan - Actif

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

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 9 261 401)	9 261 401	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 650 018	10
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	800 000	800 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	35 207	35 207
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	277 763	277 763
Report à nouveau	-8 016 867	973 374
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-23 041 668	-8 990 241
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	11 427	11 427
CAPITAUX PROPRES	-8 022 719	1 107 540
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 526 296	10 008 119
Provisions pour charges	3 014 496	972 340
PROVISIONS	18 540 792	10 980 459
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	4 165 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 335 880	12 548 859
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	13 346 187	5 486 147
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 682 261	13 673 030
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 723 218	72 056 482
Dettes fiscales et sociales	31 576 429	27 493 764
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	830 834	123 798
Autres dettes	5 653 944	10 560 209
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	18 643 796	17 996 837
DETTES	173 957 550	159 939 127
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	184 475 623	172 027 126

Compte de résultat

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

Compte de résultat

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

Annexes

Annexe

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Les principales mesures de cette réorganisation juridique consistent dans :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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

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

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

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

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

Annexe

III - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

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

FONDS COMMERCIAL

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

AMORTISSEMENTS

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

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

Le mode d'amortissement comptable est le linéaire.

TITRES DE PARTICIPATION ET CREANCES RATTACHEES

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

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

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

STOCKS

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

Annexe

METHODE DE COMPTABILISATION DES RESULTATS DE CHANTIERS

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

CLIENTS

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

CREANCES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

SOCIETE EN PARTICIPATION

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

IV - IMPOTS SUR LES SOCIETES

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

Immobilisations

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

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

Amortissements

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

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

CORPOREL.

Acquis. titre				
TOTAL				

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	11 427			11 427
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	11 427			11 427
Provisions pour litiges	8 726 951	8 580 645	2 954 633	14 352 964
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme	1 843 773	561 856	1 482 297	923 332
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 773 840	3 107 496	4 616 840	3 264 496
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	15 344 564	12 249 998	9 053 770	18 540 792
Dépréciations immobilisations incorporelles	762 245		762 245	
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	50 000	3 542 279		3 592 279
Dépréciations autres immobilis. financières	41 173			41 173
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	766 098	191 121	16 524	940 695
Autres dépréciations		3 794 253		3 794 253
DEPRECIATIONS	1 619 516	7 527 654	778 769	8 368 401
TOTAL GENERAL	16 975 507	19 777 651	9 832 539	26 920 620
Dotations et reprises d'exploitation		7 967 250	4 675 592	
Dotations et reprises financières		3 540 000		
Dotations et reprises exceptionnelles		8 270 402	5 156 946	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Annexe RAN 2019

Immobilisations

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

Provisions

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

Créances et dettes

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

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

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

Emprunts souscrits en cours d'exercice 5 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 534 612

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Produits à recevoir

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

Charges à payer

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

Charges et produits constatés d'avance

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

Charges et produits exceptionnels

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

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

Composition du capital social

Exprimé en €

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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
--	--	--------------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 107 540
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 107 540

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
---------------------------------------	-----------------	----------------

Variations du capital	56 912 710	58 174 112
Variations des primes liées au capital	26 366 659	39 016 667
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		

SOLDE	13 911 409
--------------	-------------------

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
---	--	--------------

Capitaux propres avant répartition		15 018 949
------------------------------------	--	------------

13

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

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

Transfert de charges

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

Engagements de crédit-bail

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

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
-----------	--------------------

Engagements Indemnités de départ en retraite	2 353 165
---	------------------

Aucune provision n'a été constituée.

* Ouvriers : La couverture des engagements de retraite est assurée par la C.N.P.O moyennant le règlement de cotisations assises sur les salaires.

* Appointés : L'engagement d'indemnités de départ en retraite a été calculé selon les hypothèses suivantes :

- Effectif constant
- Revalorisation des salaires
- Actualisation de la dette future
- Utilisation d'une table de probabilité combinant âge et ancienneté
- Pondération de l'indemnité en fonction du temps de présence du salarié à la fin de l'exercice rapporté au temps de présence total supposé jusqu'au départ en retraite

L'engagement résiduel est estimé au 31/12/2019 (y.c.charges sociales) à :

Autres engagements	151 400 444
---------------------------	--------------------

- | | |
|--|-------------|
| - Cautions données par les banques en couverture de garantie | 123 859 374 |
| - Créances cédées non échues / Affacturage | 27 541 070 |

TOTAL	153 753 609
--------------	--------------------

Dettes garanties par des sûretés réelles

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

Situation fiscale différée et latente

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

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié
Cadres	287
Etam	151
Ouvriers	333
TOTAL	771

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

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

Filiales

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

Participations

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

RABOT DUTILLEUL CONSTRUCTION
Société par actions simplifiée
au capital de 9 261 401.42 euros
Siège social : 10 Avenue DE FLANDRE, BP 100
59447 WASQUEHAL
389 612 383 RCS LILLE METROPOLE

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUILLET 2020

« PREMIÈRE DECISION

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2019 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de 23 041 667 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéficiaires soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 152 728 €, ainsi que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élevant à 50 909 €.

En conséquence, l'associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

SECONDE DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 23 041 667 euros au compte Report à Nouveau qui s'élèverait à - 31 058 533 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018			0 €
31/12/2017			509 206 €
31/12/2016			3 033 440 €

(...)

SIXIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra. »

Pour extrait certifié conforme

RABOT DUTILLEUL

Représentée par Frédéric STERNHEIM

Président



MAZARS

Rabot Dutilleul Construction

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

MAZARS

22, RUE DENIS PAPIN - BP 78 - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ
TEL : + 33 (0) 3 20 47 27 00 - FAX : + 33 (0) 3 20 67 53 40

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE -
SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE VERSAILLES
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153
SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT - 92400 COURBEVOIE

Rabot Dutilleul Construction

Société par actions simplifiée au capital de 9 261 401 €

Siège social : 10 avenue de Flandre 59290 Wasquehal

R.C.S. : Lille Métropole B 389 612 383

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique de la société Rabot Dutilleul Construction,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Rabot Dutilleul Construction relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 26 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Evènements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant les conséquences de la crise sanitaire et les hypothèses ayant conduit à appliquer le principe de continuité d'exploitation pour l'arrêté des comptes au 31 décembre 2019.

Justification des appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note 3 – Titre de participation de l'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation. Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société, décrites en annexe des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et apprécié les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations. Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

Les provisions ont été évaluées conformément aux règles et méthodes décrites dans la note 3 – Provisions pour risques et charges de l'annexe aux comptes annuels. Au regard des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des provisions est fondée en particulier sur l'analyse des processus mis en place par la direction pour identifier et évaluer les risques.

Comme indiqué dans la note 3 – Méthode de comptabilisation des résultats de chantiers de l'annexe aux comptes annuels, la société comptabilise le chiffre d'affaires et la marge sur les contrats de construction selon la méthode de l'avancement, consistant à dégager les résultats à l'avancement en fonction des estimations des résultats à terminaison. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier le caractère raisonnable des hypothèses retenues et des évaluations des résultats à l'avancement qui en résultent.

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.

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 président arrêté le 26 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement

détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

**RABOT
DUTILLEUL
CONSTRUCTION**

Comptes Annuels

*Exercice clos le
31 décembre 2019*

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeneuve d'Ascq, le 20 juillet 2020

Le commissaire aux comptes

MAZARS

Signature
numérique de
Olivier THIREAU
Date : 2020.07.20
15:44:35 +02'00'



Olivier Thireau



Eddy Bertelli

**RABOT DUTILLEUL
CONSTRUCTION**

10 Avenue DE FLANDRE

59290 WASQUEHAL

Comptes annuels au 31/12/2019

**Rabot Dutilleul
Construction** 

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Annexes

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

Comptes annuels

Bilan - Actif

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

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 9 261 401)	9 261 401	8 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 650 018	10
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	800 000	800 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	35 207	35 207
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	277 763	277 763
Report à nouveau	-8 016 867	973 374
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-23 041 668	-8 990 241
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	11 427	11 427
CAPITAUX PROPRES	-8 022 719	1 107 540
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 526 296	10 008 119
Provisions pour charges	3 014 496	972 340
PROVISIONS	18 540 792	10 980 459
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	4 165 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 335 880	12 548 859
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	13 346 187	5 486 147
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 682 261	13 673 030
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 723 218	72 056 482
Dettes fiscales et sociales	31 576 429	27 493 764
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	830 834	123 798
Autres dettes	5 653 944	10 560 209
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	18 643 796	17 996 837
DETTES	173 957 550	159 939 127
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	184 475 623	172 027 126

Compte de résultat

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

Compte de résultat

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

Annexes

Annexe

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Les principales mesures de cette réorganisation juridique consistent dans :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

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

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

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

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

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

Annexe

III - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

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

FONDS COMMERCIAL

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

AMORTISSEMENTS

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

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

Le mode d'amortissement comptable est le linéaire.

TITRES DE PARTICIPATION ET CREANCES RATTACHEES

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

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

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

STOCKS

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

Annexe

METHODE DE COMPTABILISATION DES RESULTATS DE CHANTIERS

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

CLIENTS

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

CREANCES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

SOCIETE EN PARTICIPATION

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

IV - IMPOTS SUR LES SOCIETES

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

Immobilisations

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

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

Amortissements

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

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	11 427			11 427
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	11 427			11 427
Provisions pour litiges	8 726 951	8 580 645	2 954 633	14 352 964
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme	1 843 773	561 856	1 482 297	923 332
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 773 840	3 107 496	4 616 840	3 264 496
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	15 344 564	12 249 998	9 053 770	18 540 792
Dépréciations immobilisations incorporelles	762 245		762 245	
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	50 000	3 542 279		3 592 279
Dépréciations autres immobilis. financières	41 173			41 173
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	766 098	191 121	16 524	940 695
Autres dépréciations		3 794 253		3 794 253
DEPRECIATIONS	1 619 516	7 527 654	778 769	8 368 401
TOTAL GENERAL	16 975 507	19 777 651	9 832 539	26 920 620
Dotations et reprises d'exploitation		7 967 250	4 675 592	
Dotations et reprises financières		3 540 000		
Dotations et reprises exceptionnelles		8 270 402	5 156 946	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Annexe RAN 2019

Immobilisations

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

Provisions

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

Créances et dettes

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

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

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

Emprunts souscrits en cours d'exercice 5 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 534 612
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Produits à recevoir

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

Charges à payer

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

Charges et produits constatés d'avance

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

Charges et produits exceptionnels

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

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

Composition du capital social

Exprimé en €

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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 107 540
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 107 540

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	56 912 710	58 174 112
Variations des primes liées au capital	26 366 659	39 016 667
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		
	SOLDE	13 911 409

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		15 018 949

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

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

Transfert de charges

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

Engagements de crédit-bail

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

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
-----------	--------------------

Engagements Indemnités de départ en retraite	2 353 165
---	------------------

Aucune provision n'a été constituée.

* Ouvriers : La couverture des engagements de retraite est assurée par la C.N.P.O moyennant le règlement de cotisations assises sur les salaires.

* Appointés : L'engagement d'indemnités de départ en retraite a été calculé selon les hypothèses suivantes :

- Effectif constant
- Revalorisation des salaires
- Actualisation de la dette future
- Utilisation d'une table de probabilité combinant âge et ancienneté
- Pondération de l'indemnité en fonction du temps de présence du salarié à la fin de l'exercice rapporté au temps de présence total supposé jusqu'au départ en retraite

L'engagement résiduel est estimé au 31/12/2019 (y.c.charges sociales) à :

Autres engagements	151 400 444
---------------------------	--------------------

- | | |
|--|-------------|
| - Cautions données par les banques en couverture de garantie | 123 859 374 |
| - Créances cédées non échues / Affacturage | 27 541 070 |

TOTAL	153 753 609
--------------	--------------------

Dettes garanties par des sûretés réelles

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

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
<hr/>	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
<hr/>	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	154 754
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
<hr/>	
TOTAL ALLEGEMENTS	
154 754	
<hr/>	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
-154 754	

IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	5 850 041
Moins-values à long terme	
5 850 041	
<hr/>	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	
-5 850 041	

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié
Cadres	287
Etam	151
Ouvriers	333
	TOTAL
	771

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

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

Filiales

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

Participations

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