

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03498

Numéro SIREN : 788 733 384

Nom ou dénomination : DESAMIANPAGE FRANCE DEMOLITION

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2021 sous le numéro de dépôt 1544

COMPTES ANNUELS

2019

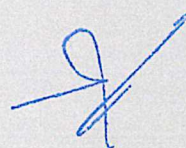
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SARL Désamiantage France Démolition

chemin le Douard
13420 GEMENOS

Siret : 78873338400036

Pour copie certifiée conforme
La Gérance



EFIDIA

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de MARSEILLE

425 rue Rene Descartes - Bat C
13100 AIX EN PROVENCE
Tel : 04.42.90.03.18 - Fax : 04.42.91.42.97
www.efidia.fr

Sommaire

1. Comptes annuels	3
Rapport de présentation des comptes annuels	4
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Bilan détaillé	8
Compte de résultat	12
Compte de résultat (suite)	13
Compte de résultat détaillé	14
Soldes intermédiaires de gestion	22
Annexe	23
<i>Règles et méthodes comptables</i>	24
<i>Notes sur le bilan</i>	26
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	34
<i>Autres informations</i>	35
<i>Tableau des cinq derniers exercices</i>	38
2. Liasse fiscale	39

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet d'une lettre en date du 03/12/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL Désamiantage France Démolition relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	9 723 944
Chiffre d'affaires	20 018 675
Résultat net comptable (Bénéfice)	596 056

Fait à Aix en Provence
Le 24/06/2020

CHOUISNARD Ludovic
Associé

GREFF Xavier
Expert comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	200 720	115 535	85 185	151 852
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	649 453	437 086	212 367	320 690
Autres immobilisations corporelles	490 163	178 579	311 584	422 395
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 950		4 950	4 500
Autres immobilisations financières	50 887		50 887	90 264
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 396 173	731 200	664 973	989 702
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	204 887		204 887	121 057
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 149 513	298 247	6 851 266	4 300 490
Autres créances	1 615 499		1 615 499	1 186 252
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	368 614		368 614	970 561
Charges constatées d'avance (3)	18 706		18 706	93 973
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 357 218	298 247	9 058 971	6 672 333
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 753 392	1 029 448	9 723 944	7 662 034
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			4 950	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	510 000	510 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	51 000	51 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 652 177	1 287 710
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	596 056	1 014 466
Subventions d'investissement	6 342	8 879
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 815 575	2 872 056
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	503 251	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	503 251	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	980 407	601 283
Emprunts et dettes financières diverses (3)	333 932	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 573 747	2 364 029
Dettes fiscales et sociales	1 878 133	1 157 275
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		26 080
Autres dettes	638 900	641 311
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	6 405 119	4 789 978
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 723 944	7 662 034
(1) Dont à plus d'un an (a)	49 529	62 198
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 355 590	4 727 780
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	845 615	452 544
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires	200 000		200 000	200 000
205100 - Logiciels	720		720	720
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		115 535	-115 535	-48 868
	200 720	115 535	85 185	151 852
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel industriel	573 529		573 529	579 806
215500 - Outillage industriel	75 924		75 924	75 924
281500 - Amortis. matériel et outillage		383 479	-383 479	-297 645
281570 - Amortissement Agenct.aménagt.mat.		53 607	-53 607	-37 394
	649 453	437 086	212 367	320 690
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	253 098		253 098	244 492
218200 - Matériel de transport	74 990		74 990	200 259
218300 - Matériel de bureau	3 588		3 588	
218310 - Matériel informatique	138 219		138 219	116 902
218400 - Mobilier	20 268		20 268	20 268
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		42 358	-42 358	-15 229
281820 - Amortis. matériel de transport		41 132	-41 132	-88 917
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		85 199	-85 199	-49 649
281840 - Amortis. mobilier		9 889	-9 889	-5 731
	490 163	178 579	311 584	422 395
Immobilisations financières				
Prêts				
274370 - Prêts aux personnels	4 950		4 950	4 500
	4 950		4 950	4 500
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	50 887		50 887	57 805
275200 - Fonds de garantie natixis factor				32 459
	50 887		50 887	90 264
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 396 173	731 200	664 973	989 702
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000 - Stocks matières premières	204 887		204 887	121 057
	204 887		204 887	121 057
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients à 20%	4 897 062		4 897 062	2 290 511
411010 - Clients à 10%	69 328		69 328	
411200 - Clients (autoliquidation)	1 626 091		1 626 091	1 512 056
411600 - Créances professionnelles cédées				450 444
411700 - Clients - retenues de garantie 20%	168 219		168 219	
411702 - Clients - retenues de garanties S/T	17 661		17 661	
416000 - Clients douteux ou litigieux	339 380		339 380	368 678
418100 - Clients - factures à établir	31 771		31 771	
491000 - Dépréciations comptes clients		298 247	-298 247	-321 199
	7 149 513	298 247	6 851 266	4 300 490
Fournisseurs débiteurs				
401000 - Fournisseurs	305 384		305 384	27 244

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
	305 384		305 384	27 244
Personnel				
421000 - Personnel - rémunérations dues	4 173		4 173	8 150
425000 - Personnel - avances et acomptes	11 250		11 250	12 000
438610 - Rsi Hennes Renan Cap				1 895
438611 - Rsi Keltz Stany Cap				5 627
438700 - Charges sociales - produits à recev				4 957
	15 423		15 423	32 629
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	57 761		57 761	
	57 761		57 761	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sces	236 866		236 866	229 910
445670 - Crédit de TVA à reporter	89 950		89 950	51 979
445800 - Régularisation de TVA collectée	2 221		2 221	
445860 - TVA sur factures non parvenues	7 750		7 750	7 248
	336 788		336 788	289 138
Autres créances				
451200 - Compte courant Management Projects				646 024
467100 - Compte SFM Multiservices				5 544
467401 - Compte Dfd Ouest				2 672
467710 - Opérations d'affacturage natixis fa				129 185
467730 - Opérations affacturage BPI	842 226		842 226	
468700 - Divers - produits à recevoir	57 918		57 918	53 818
	900 144		900 144	837 242
Divers				
Disponibilités				
512060 - Banque BPI retenues de garanties	200 000		200 000	
512100 - Banque LCL				110 062
512200 - Société Générale	38 489		38 489	589 208
512300 - BTP Banque	16 615		16 615	89 601
512500 - Caisse d'Epargne	112 251		112 251	175 192
512600 - BTP Banque DFD/Genier	1 258		1 258	6 498
	368 614		368 614	970 561
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	18 706		18 706	93 973
	18 706		18 706	93 973
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 357 218	298 247	9 058 971	6 672 333
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	10 753 392	1 029 448	9 723 944	7 662 034

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	510 000	510 000
	510 000	510 000
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	51 000	51 000
	51 000	51 000
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	1 652 177	1 287 710
	1 652 177	1 287 710
Résultat de l'exercice	596 056	1 014 466
Subventions d'investissement		
131000 - Subv. d'équipement-prévention risqu	12 685	12 685
139100 - Sub. d'équipement-prévent° risques	-6 342	-3 805
	6 342	8 879
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 815 575	2 872 056
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
151100 - Provisions pour risques	503 251	
	503 251	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	503 251	
<i>Emprunts</i>		
164050 - Emprunt BTP n° 16037790		2 426
164060 - Emprunt BTP n°16058790	10 423	31 128
164070 - Emprunt n° 16089270 (ford transit)	7 832	16 302
164080 - Emprunt BTP n°16099690-Ford Transit	2 885	14 370
164090 - Emprunt SG -Renault Clio+Citroen C3		5 823
164091 - Emprunt C. Epargne - Renault Megane	6 624	11 235
164092 - Emprunt SG - Chariots LOCACOMTE	13 745	
164095 - Emprunt SG - CITROEN DS5	5 224	8 877
164096 - Emprunt SG - Coffrets MDE	4 241	9 293
164097 - Emprunt SG - 3 Caissons Best	1 227	2 689
164098 - Emprunt SG - Clio Ventage		3 279
164099 - Emprunt Caisse Epargne - 2 Clios		8 192
164101 - Emprunt CE - Rachat Prêt LCL	16 014	35 126
164102 - Emprunt SG - PLATEFORME 10 Kit TE	5 017	
164103 - Emprunt SG - Cofrrets MDE	20 610	
164104 - Emprunt CE - 5466660 -Rachat Em BTP	40 950	
	134 792	148 739
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
512050 - Banque BPI Financement	842 776	
518100 - Banque - Intérêts courus à payer	2 838	2 099
519100 - Crédit mobilis.créanc.ciales (CMCC)		450 444
	845 615	452 544
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	980 407	601 283
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
451200 - Compte courant Management Projects	333 932	
	333 932	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	2 468 026	2 260 675
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	105 721	103 354
	2 573 747	2 364 029

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<i>Personnel</i>		
421000 - Personnel - rémunérations dues	16 878	10 381
422000 - Comité Social et Economique	6 274	
427000 - Personnel - oppositions	1 103	86
428600 - Personnel intéressement 2016 à paye	4 166	6 916
428601 - Personnel intéressement 2017 à paye	36 912	36 912
428602 - Personnel Intéressement 2019 à paye	340 218	
428620 - Rappel de Salaires CAP	11 250	15 250
	416 800	69 544
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 - Sécurité sociale - Urssaf	77 754	152 507
437200 - Caisse de retraite et prév. PRO BTP	59 923	129 344
437400 - Caisse de mutuelle Générali	8 454	7 639
437500 - Caisse Congés Payés - CI BTP	170 406	190 414
438600 - Charges sociales - charges à payer	120 599	4 800
438610 - Rsi Hennet Renan Cap	56 053	
438611 - Rsi Keltz Stany Cap	14 743	
438612 - Rsi George Capitan Cap	9 141	1 366
	517 073	486 070
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices		61 378
		61 378
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445710 - TVA collectée à 20%	855 592	421 523
445711 - TVA Collectée à 10%	6 301	877
445712 - TVA Collectée à 5.5%		135
445801 - Régularisation de TVA déductible	1 730	1 558
445870 - TVA sur factures à établir	14 934	8 970
	878 556	433 062
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442100 - Prélèvements à la source (IR)	6 058	
448632 - Taxe d'apprentissage CAP		24 804
448634 - Effort de logement CAP	9 624	4 104
448635 - Cfe, Cvae CAP	26 785	57 104
448637 - T.V.T.S CAP	13 206	10 505
448638 - Taxe Agefip CAP	10 030	10 157
448640 - C3S CAP		547
	65 703	107 221
Dettes fiscales et sociales	1 878 133	1 157 275
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
404100 - Fournisseurs d'immobilisations		26 080
		26 080
<i>Autres dettes</i>		
411000 - Clients à 20%	136 360	416 919
411200 - Clients (autoliquidation)	449 499	222 716
419700 - Clients - autres avoirs à établir	50 458	
467700 - Opérations d'affacturage cga sg	2 582	1 677
	638 900	641 311
TOTAL DETTES	6 405 119	4 789 978
TOTAL PASSIF	9 723 944	7 662 034

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	20 018 675		20 018 675	19 453 726
Chiffre d'affaires net	20 018 675		20 018 675	19 453 726
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 754	34 709
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			119 661	
Autres produits			18 343	610
Total produits d'exploitation (I)			20 162 434	19 489 045
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 229 116	1 724 843
Variations de stock			-83 830	-67 631
Autres achats et charges externes (a)			7 940 355	8 597 426
Impôts, taxes et versements assimilés			355 943	318 420
Salaires et traitements			6 004 882	4 559 864
Charges sociales			2 745 111	2 260 845
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			275 702	255 111
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			95 688	155 829
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			293 818	123 608
Total charges d'exploitation (II)			18 856 785	17 928 314
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 305 649	1 560 731
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			8 837	19 261
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			8 837	19 261
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			19 146	10 367
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			19 146	10 367
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-10 310	8 894
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 295 340	1 569 624

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	104 334	
Sur opérations en capital	48 770	63 415
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	153 104	63 415
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	16 492	46 453
Sur opérations en capital	67 199	63 456
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	509 562	26 538
Total charges exceptionnelles (VIII)	593 253	136 447
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-440 149	-73 032
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	259 135	482 126
Total des produits (I+III+V+VII)	20 324 375	19 571 721
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 728 319	18 557 255
BENEFICE OU PERTE	596 056	1 014 466
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	317 832	248 372
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	2 445	13 040
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
704000 - Travaux taux normal	10 605 800	52,98	9 828 817	50,52	776 982	7,91
704100 - Travaux taux intermédiaire	287 530	1,44	151 584	0,78	135 946	89,68
704200 - Travaux à 5.5% (amélioré énergétique)			48 870	0,25	-48 870	-100,00
704900 - Travaux Autoliquidation (S/T)	8 772 634	43,82	7 905 705	40,64	866 929	10,97
704920 - Travaux Autoliquidation (preneur)	132 787	0,66	1 311 014	6,74	-1 178 227	-89,87
708300 - Locations			1 800	0,01	-1 800	-100,00
708400 - Mise à disposition de personnel	46 278	0,23	78 397	0,40	-32 119	-40,97
708800 - Autres produits activités annexes	52 999	0,26	15 930	0,08	37 070	232,71
708810 - Produits annexes (constructys form)	120 647	0,60	111 609	0,57	9 038	8,10
	20 018 675	100,00	19 453 726	100,00	564 950	2,90
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	5 754	0,03	34 709	0,18	-28 955	-83,42
	5 754	0,03	34 709	0,18	-28 955	-83,42
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	18 343	0,09	610		17 733	NS
781120 - Repris.s/amort. immob. corporelle	297				297	
781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances	118 640	0,59			118 640	
791100 - Transfert de charges (sinistres As)	725				725	
	138 005	0,69	610		137 394	NS
Total	20 162 434	100,72	19 489 045	100,18	673 389	3,46
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
601000 - Achats matières premières	896 053	4,48	1 271 033	6,53	-374 980	-29,50
601920 - Achats de matières intracommunautai	333 063	1,66	453 810	2,33	-120 747	-26,61
	1 229 116	6,14	1 724 843	8,87	-495 727	-28,74
Variation de stock (m.p.)						
603100 - Variat. stocks Mat. premières/fourn	-83 830	-0,42	-67 631	-0,35	-16 199	23,95
	-83 830	-0,42	-67 631	-0,35	-16 199	23,95
Autres achats & charges externes						
605000 - Achats matériel et travaux	1 356 315	6,78	3 748 053	19,27	-2 391 738	-63,81
605200 - Sous traitance retraitement déchets	1 317 046	6,58			1 317 046	
605300 - Achats Analyses	655 629	3,28			655 629	
605920 - Matériel et travaux Autoliqu. p/dire	132 787	0,66	1 311 014	6,74	-1 178 227	-89,87
605921 - Achat matériel et travaux autoliqui	983 626	4,91			983 626	
606110 - Fournitures électricité	14 820	0,07	7 688	0,04	7 132	92,77
606120 - Fournitures eau	991		2 759	0,01	-1 768	-64,08
606140 - Fournitures carburant (vu)	219 122	1,09	234 499	1,21	-15 377	-6,56
606141 - Fournitures de carburant (vp)	2 094	0,01			2 094	
606150 - Fournitures combustibles	16 890	0,08			16 890	
606300 - Achats de petit équipement	53 727	0,27	59 351	0,31	-5 623	-9,47
606400 - Achats fournitures administratives	21 846	0,11	22 025	0,11	-179	-0,81
611000 - Sous-traitance générale			724		-724	-100,00
612223 - Crédit bail Ford Transit T350L3H2.2			5 238	0,03	-5 238	-100,00
612224 - Crédit-bail Camion Ford DZ 793 GA			2 075	0,01	-2 075	-100,00
612225 - Credit bail Ford Transit Fourgon			8 248	0,04	-8 248	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
612226 - Crédit bail Ford transit trend			8 427	0,04	-8 427	-100,00
612227 - Crédit-bail Ford Transit ED-713-PA	8 458	0,04	8 458	0,04		
612228 - Crédit-bail Camion Scania EJ-426-ER	31 563	0,16	31 563	0,16		
612229 - Crédit-bail Ford Transit EP 748 HM	6 015	0,03	6 015	0,03		
612230 - Crédit-bail Ford Transit EP 773 HM	6 432	0,03	6 432	0,03		
612231 - Crédit-bail Fordt Transit EJ 877 NF	5 999	0,03	5 499	0,03	500	9,09
612242 - Crédit-bail SG - AUDI RS3 (vp)	4 819	0,02			4 819	
612292 - Crédit bail SAS de décontaminations			868		-868	-100,00
612293 - Crédit bail SAs décont. + aspirateur			718		-718	-100,00
612294 - Crédit bail aspirateurs + ponceuses			436		-436	-100,00
612295 - Crédit bail groupe électrogène	3 174	0,02			3 174	
612296 - Credit bail équipements Rectifieuse			4 008	0,02	-4 008	-100,00
612297 - Crédit bail équip. Extracteur air			10 542	0,05	-10 542	-100,00
612298 - Crédit-bail - compresseur Kaeser			5 975	0,03	-5 975	-100,00
612303 - Crédit-bail Petit Grpe Electrogène	2 371	0,01	2 371	0,01		
612304 - Crédit-bail Caravane SMH EH-369-SG	8 856	0,04	8 856	0,05		
612305 - Crédit-bail Chariots Gazelle	12 841	0,06	12 841	0,07		
612306 - Crédit bail 2 Surfaceu 4Aspis Blast	13 782	0,07	13 782	0,07		
612307 - Crédit bail VW Crafter ET 212 HN	8 228	0,04	7 542	0,04	686	9,09
612308 - Crédit-bail 2 Groupes Electrogene	8 373	0,04	8 373	0,04		
612309 - Crédit-bail Compresseur KAESER	10 007	0,05	10 007	0,05		
612310 - Crédit-bail 14 ponceuses Plateforme	10 702	0,05	10 702	0,06		
612311 - Crédit-bail 6 Aspirateurs Blastrac	6 024	0,03	6 024	0,03		
612313 - Crédit-bail Aspi+Module Blastrac	16 862	0,08	16 862	0,09		
612314 - Crédit-bail Natixis Pack Scott Best	5 327	0,03	5 327	0,03		
612315 - Crédit-bail 4 SAS SMH	5 074	0,03	5 074	0,03		
612317 - Crédit-bail 3 UCF BEST	3 200	0,02	3 200	0,02		
612318 - CBI Sogelease 20 B10000 + 4 Aspi	23 127	0,12	13 491	0,07	9 636	71,43
612319 - CB Sogelease 8 B6000	4 799	0,02	3 600	0,02	1 200	33,33
612320 - CB Sogelease 7 Sas 3 Compartiments	12 838	0,06	8 559	0,04	4 279	50,00
612321 - Crédit bail SEBEMEX - 2 skidair	5 664	0,03	2 832	0,01	2 832	100,00
612322 - Crédit-bail Plateforme Kit CDM	2 672	0,01	1 113	0,01	1 559	140,00
612323 - Credit bail BEST - 10B10000	11 628	0,06	2 907	0,01	8 721	300,00
612324 - Crédit bail GELEC 3 groupes panther	4 562	0,02	408		4 154	NS
612325 - SOGELEASE 6 aspirateurs	6 201	0,03			6 201	
612326 - BLASTRAC recti- aspirateurs	12 885	0,06			12 885	
612327 - Crédit-bail SG- BEST 1 UCF	3 611	0,02			3 611	
612328 - Crédit-Bail SG- ENERGELEC 2 GRO	5 986	0,03			5 986	
612329 - Crédit-bail Natixis -2remorques MIL	945				945	
612330 - Crédit-bail SG- ENERGELEC 2 GROU	2 497	0,01			2 497	
612331 - Crédit-bail SG - BEST 2BULKAIR+3S	29 932	0,15			29 932	
612332 - Crédit-bail Natixis - 20 B10000	5 841	0,03			5 841	
612333 - Crédit-bail Natixis-2grpes energiele	4 547	0,02			4 547	
612334 - Crédit-bail Natixis - Coffrets +SAS	1 989	0,01			1 989	
613200 - Locations immobilières divers			5 537	0,03	-5 537	-100,00
613210 - Loc. immobilière Gémenos 31-03-202	178 731	0,89	127 430	0,66	51 301	40,26
613211 - Loc immobilière Evry 31-08-21	5 945	0,03	4 357	0,02	1 588	36,45
613212 - Locations entrepôt stockage			7 000	0,04	-7 000	-100,00
613213 - Loc. immobilières Schiltigheim	11 818	0,06	2 342	0,01	9 476	404,55
613240 - Location entrepôt stockage mangeme	1 750	0,01			1 750	
613500 - Locations mobilières	902		2 285	0,01	-1 383	-60,53
613510 - Locations de matériel technique	724 377	3,62	750 978	3,86	-26 601	-3,54

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613520 - Locations de matériel de transport	45 240	0,23	104 591	0,54	-59 351	-56,75
613521 - Location Id Ford Transit EW-223-DY	10 381	0,05	7 842	0,04	2 540	32,38
613522 - Location Id Ford Transit EW-143-AN	11 806	0,06	9 014	0,05	2 793	30,99
613523 - Location Id Ford Transit EZ-528-JN	10 843	0,05	4 547	0,02	6 296	138,46
613524 - Location Id Ford Transit EZ-269-JM	10 919	0,05	4 579	0,02	6 340	138,46
613525 - Location Id Ford Transit EZ-037-JP	10 843	0,05	4 547	0,02	6 296	138,46
613526 - Location Id ford custom FC-466-EX	5 588	0,03	406		5 183	NS
613527 - Location Id land rover EX-397-WY vp	23 423	0,12	10 866	0,06	12 557	115,57
613528 - location Ford Transit FD-755-GV	10 215	0,05			10 215	
613529 - Location Ford Transit FF-542-QM	8 688	0,04			8 688	
613533 - Location boitier de géolocalisation	3 945	0,02			3 945	
613535 - Locations Copieurs Konica	1 316	0,01	1 316	0,01		
613541 - Location machine expresso aulika	1 148	0,01	690		458	66,43
613542 - Location mobilier bureau	1 800	0,01	582		1 218	209,28
613543 - Diac location- Talisman FC500VC vp	3 431	0,02			3 431	
613544 - Diac location- Talisman FC333VD vp	3 431	0,02			3 431	
613545 - Diac Location - Clio EY475QE vu	2 422	0,01			2 422	
613546 - Diac location - Clio EY932QF vu	2 422	0,01			2 422	
613547 - Diac location - Clio EY728QD vu	2 422	0,01			2 422	
613548 - Diac location - Clio EY993QF vu	2 422	0,01			2 422	
613549 - Diac location - Clio EY821QE vu	2 422	0,01			2 422	
613550 - Diac location - Clio EY773QG vu	3 388	0,02			3 388	
613551 - Diac location - Clio EY122QH vu	3 388	0,02			3 388	
613552 - Diac location - Clio EY762QG vu	3 388	0,02			3 388	
613553 - Diac location - Clio EY910QG vu	3 388	0,02			3 388	
613554 - Diac location - Clio EY227QH vu	3 388	0,02			3 388	
613555 - Diac location - Clio EY147QH vu	3 561	0,02			3 561	
613556 - Diac location - Clio FD080MY vp	2 426	0,01			2 426	
613557 - Diac Location-Talisman FC-212-XG vp	3 292	0,02			3 292	
613558 - Diac Locat-Renault Clio EY636QE vu	2 422	0,01			2 422	
613559 - location FORD TRANSIT - FK-019-CD	3 283	0,02			3 283	
613560 - location FORD TRANSIT FK - 751 - C	3 283	0,02			3 283	
613561 - location FORD TRANSIT FK - 910 - C	3 283	0,02			3 283	
613562 - location FORD TRANSIT FK -586 - C	3 283	0,02			3 283	
613563 - location FORD TRANSIT FK - 410 - C	3 080	0,02			3 080	
613564 - Diac location - Megane FL-352-PE vp	628				628	
613565 - Diac Location -TRAFIC COM FK-416-	737				737	
614000 - Charges locatives & copropriété	1 463	0,01	5 806	0,03	-4 343	-74,80
615200 - Entretien immobilier	2 543	0,01	2 500	0,01	43	1,73
615210 - Entretien des locaux	19 065	0,10	15 446	0,08	3 619	23,43
615510 - Entretien du matériel technique	268 111	1,34	77 568	0,40	190 543	245,65
615520 - Entretien mat de transport divers	3 013	0,02	59 797	0,31	-56 784	-94,96
615521 - Entretien matériel de transport vp	5 394	0,03			5 394	
615522 - Entretien matériel de transport vu	21 231	0,11			21 231	
615600 - Maintenance			1 454	0,01	-1 454	-100,00
615610 - Maintenance et réparat informatique	26 239	0,13	10 149	0,05	16 090	158,54
615611 - Maintenance photocopieurs	7 653	0,04	12 060	0,06	-4 407	-36,54
616000 - Primes d'assurance sur Leasing et L			1 178	0,01	-1 178	-100,00
616010 - Assurance crédit	12 229	0,06	4 000	0,02	8 229	205,73
616020 - Assurance habitation - La Penne			125		-125	-100,00
616050 - Assurance Axa - loc engins de chant	13 537	0,07			13 537	
616110 - Assurance multirisques (Gémenos)	4 571	0,02	4 313	0,02	258	5,98

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616130 - Assurance Multirisque Bureaux Evry	312		309		3	0,87
616300 - Assurance matériel de transport	28 635	0,14			28 635	
616302 - Assurance Remorsua SARIS EH-339-			11		-11	-100,00
616305 - Assurance Remorque Saris EC-805-V			81		-81	-100,00
616306 - Assurance Remorque Saris EH-339-M			81		-81	-100,00
616307 - Assurance Caravane SMH EH-369-S			306		-306	-100,00
616308 - Assurance Citroen DS5 - EN-164-FL			636		-636	-100,00
616310 - Assurance Ford cabine n°57377105			781		-781	-100,00
616311 - Assurance Ford TRansit EZ-037-JP			470		-470	-100,00
616312 - Assurance Ford Transit- EZ-269-JM			470		-470	-100,00
616313 - Assurance Ford TRansit- EZ-528-JN			470		-470	-100,00
616314 - Assurance Appareil ECIM- FB-520-SD			33		-33	-100,00
616315 - Assurance Appareil ECIM-FB-965-SD			33		-33	-100,00
616316 - Assurance Appareil ECIM- FB-767-SD			32		-32	-100,00
616320 - Assurance Peugeot 207 n°60316512			467		-467	-100,00
616331 - Assurance Ford Transit Vip 350			1 193	0,01	-1 193	-100,00
616332 - Assurance Ford Transit EB-771-HR			1 301	0,01	-1 301	-100,00
616334 - Assurance Ford Transit ED-713-PA			1 301	0,01	-1 301	-100,00
616335 - Assurance Scania EJ-426-ER			1 990	0,01	-1 990	-100,00
616336 - Assurance Ford Transit VI EF-528-KC			1 301	0,01	-1 301	-100,00
616337 - Assurance Ford Transit - EJ-877-NF			1 402	0,01	-1 402	-100,00
616339 - Assurance Ford Transit EP-748-HM			1 301	0,01	-1 301	-100,00
616342 - Assurance Citroen C3 DQ-403-CS			468		-468	-100,00
616343 - Assurance Citroen C3 DD-671-VA			184		-184	-100,00
616344 - Assurance Citroen DS4 CY-536-CE			513		-513	-100,00
616345 - Assurance Citroen C4 DL-594-EH			543		-543	-100,00
616346 - Assurance Citroen C3 - DM-256-RF			28		-28	-100,00
616347 - Assurance Citroen DS - WW-295-PD			-39		39	-100,00
616348 - Assurance Citroen C3 DM-256-RF			651		-651	-100,00
616349 - Assurance Ford Transit EP-773-HM			1 301	0,01	-1 301	-100,00
616350 - Assurance Ford Fiesta n°597225850			467		-467	-100,00
616351 - Assurance Ford Transit WW-368-ME			717		-717	-100,00
616352 - Assurance Ford Transit - EV-050-JA			3		-3	-100,00
616353 - Assurance Ford Transit - EV-721-HT						-100,00
616354 - assurance Renault Clio CY-619-SQ			705		-705	-100,00
616355 - Assurance Ford Transit EZ388KL			395		-395	-100,00
616356 - Assurance Ford Transit EW-223-DY			989	0,01	-989	-100,00
616362 - Assurance BMW X6 - sk			726		-726	-100,00
616363 - Assurance BMW X6 - rh			3		-3	-100,00
616364 - Assurance Renault Megane DK985AZ			866		-866	-100,00
616365 - Assurance Land Rover EX-397-WY			744		-744	-100,00
616366 - Assurance Golf BA807FJ			573		-573	-100,00
616367 - Assurance Crafter VW - ET212HN			1 078	0,01	-1 078	-100,00
616368 - Assurance Ford Transit EW-143-AN			853		-853	-100,00
616369 - Assurance Ford Transit EW-116-DY			835		-835	-100,00
616370 - Assurance Peugeot 208 affaire 1.6E			548		-548	-100,00
616372 - Assurance Peugeot 207 1.6HDI			467		-467	-100,00
616373 - Assurance Renault Megane Sté			467		-467	-100,00
616374 - Assurance Peugeot 208 CT-112-XZ			597		-597	-100,00
616376 - Assurance Renault Clio CG-212-YN			164		-164	-100,00
616377 - Assurance Renault CLIO CT-774-BJ			551		-551	-100,00
616379 - Assurance Renault Clio CM-707-EM			632		-632	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616381 - Assurance Transit 330L tdi			96		-96	-100,00
616382 - Assurances SMDO (groupe elect)			772		-772	-100,00
616383 - Assurance SMDO (gr. elec+remorque)			471		-471	-100,00
616384 - Assurance Remorque lider plateau			-94		94	-100,00
616386 - Assurance Remorq Mecanorem			103		-103	-100,00
616387 - Assurance axxor caravane			32		-32	-100,00
616388 - Assurance peugeot 207 affaire 1.4 h			-1		1	-100,00
616389 - Assurance ford transit 350 M tdc			1 301	0,01	-1 301	-100,00
616393 - Assurance Kaeser Atteles-EC-218-MA			164		-164	-100,00
616395 - Assurance Kaeser Atteles-EC-363-MA			164		-164	-100,00
616396 - Assurance CNSE Savoyarde VH41RE			188		-188	-100,00
616397 - Ass. CNSE Savoyarde VH41REC1079			188		-188	-100,00
616398 - Assurance Lider Plateau EE-401-ZD			88		-88	-100,00
616399 - Assurance remorque caro DP-714-LS			6		-6	-100,00
616800 - Primes d'assurance RC & décennale	75 848	0,38	139 448	0,72	-63 600	-45,61
618300 - Documentation technique	9 232	0,05	7 448	0,04	1 783	23,94
618310 - Abonnement docapost (signat ligne)	1 009	0,01			1 009	
621100 - Personnel intérimaire	27 936	0,14	48 447	0,25	-20 510	-42,34
621400 - Personnel prêté	47 495	0,24	39 924	0,21	7 571	18,96
622200 - Commissions et courtages sur ventes	18 881	0,09			18 881	
622500 - Rémunérations d'affacturage			1 940	0,01	-1 940	-100,00
622600 - Honoraires	58 835	0,29	62 073	0,32	-3 238	-5,22
622610 - Honoraires Cac	15 000	0,07	15 000	0,08		
622620 - Honoraires avocats	20 147	0,10	11 520	0,06	8 627	74,89
622700 - Frais d'actes et contentieux	513		225		287	127,39
622800 - Rémun. & Honoraires divers	34 214	0,17	241 344	1,24	-207 131	-85,82
622805 - Honoraires accompagn. prest. externe	26 550	0,13			26 550	
622810 - Honoraires de formations	122 945	0,61	137 187	0,71	-14 242	-10,38
622820 - Honoraires de gestion	301 871	1,51	400 288	2,06	-98 417	-24,59
622830 - Honoraires placements, recrutements	8 350	0,04	7 717	0,04	633	8,21
622840 - Frais de gestion	5 000	0,02	5 000	0,03		
623000 - Publicité, gravage	33 788	0,17	15 857	0,08	17 931	113,08
623100 - Annonces et insertions	20 229	0,10	19 598	0,10	630	3,22
623300 - Foires et expositions	33 824	0,17	28 444	0,15	5 381	18,92
623400 - Cadeaux à la clientèle	3 100	0,02	7 739	0,04	-4 639	-59,94
623600 - Catalogues et imprimés	2 517	0,01	2 256	0,01	261	11,56
623800 - Divers (pourboires, dons courants)			550		-550	-100,00
624800 - Transports divers	88				88	
625100 - Déplacements, missions	265 188	1,32	239 389	1,23	25 799	10,78
625300 - Forfait kilométriques	6 596	0,03	94 898	0,49	-88 302	-93,05
625700 - Réceptions	32 814	0,16	58 194	0,30	-25 379	-43,61
626000 - Frais postaux	24 886	0,12	24 091	0,12	796	3,30
626100 - Frais de télécommunication	29 052	0,15	22 418	0,12	6 633	29,59
626120 - Frais internet fibre	3 858	0,02	4 127	0,02	-269	-6,52
627200 - Commissions sur emprunts et cb			1 991	0,01	-1 991	-100,00
627700 - Frais de cautions et garanties	4 983	0,02	5 035	0,03	-52	-1,03
627800 - Frais bancaires divers	700		27 395	0,14	-26 695	-97,45
627801 - Frais Caisse d'épargne	4 132	0,02			4 132	
627802 - Frais Société Générale	7 451	0,04			7 451	
627803 - Frais BPI Financement	18 477	0,09			18 477	
627804 - Frais BTP Banque	2 184	0,01			2 184	
627805 - Frais LCL	209				209	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
628100 - Cotisations diverses	4 950	0,02	14 428	0,07	-9 478	-65,69
628110 - Cotisations professionnelles	1 972	0,01			1 972	
628120 - Frais de gestion divers	9 746	0,05			9 746	
628300 - Frais de gardiennage, sécurité	4 197	0,02	2 192	0,01	2 005	91,48
Total	9 085 642	45,39	10 254 638	52,71	-1 168 996	-11,40
MARGE SUR M/SES & MAT	11 076 792	55,33	9 234 407	47,47	1 842 385	19,95
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - Taxe d'apprentissage			24 804	0,13	-24 804	-100,00
633300 - Formation continue (organisme)	85 539	0,43	36 564	0,19	48 975	133,94
633400 - Effort de construction	9 623	0,05	4 104	0,02	5 519	134,48
635110 - Contribut ^e économique territoriale	180 276	0,90	175 089	0,90	5 187	2,96
635140 - Taxes sur les véhicules sociétés	4 922	0,02	2 221	0,01	2 701	121,61
635430 - Cartes grises	1 857	0,01	3 986	0,02	-2 130	-53,42
637100 - Contribution sociale de solidarité	-227		547		-774	-141,50
637300 - CSG Déductible	44 812	0,22	42 727	0,22	2 085	4,88
637310 - CSG Non déductible	19 111	0,10	18 221	0,09	890	4,88
637800 - Taxe pour les personnes handicapées	10 030	0,05	10 157	0,05	-127	-1,25
	355 943	1,78	318 420	1,64	37 523	11,78
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	4 186 271	20,91	3 585 239	18,43	601 032	16,76
641151 - Rémunération gérance KS	147 059	0,73	120 321	0,62	26 738	22,22
641152 - Rémunération gérance GC	122 583	0,61	120 000	0,62	2 583	2,15
641153 - Indemnité non concurrence RH	150 000	0,75	137 746	0,71	12 254	8,90
641300 - Indemnités repas et déplacements	830 024	4,15	578 480	2,97	251 544	43,48
641310 - Prime exceptionnelle pouvoir achat	64 000	0,32			64 000	
641400 - Indemnités et avantages non soumis	22 950	0,11	15 701	0,08	7 249	46,17
641410 - Intéressement de l'entreprise	376 764	1,88			376 764	
641700 - Indemnités Probtp versées	-6 220	-0,03	-12 402	-0,06	6 182	-49,85
641800 - Salaires provisionnés	5 000	0,02	6 250	0,03	-1 250	-20,00
641811 - Assurance vie HENNET (Art 82)			2 856	0,01	-2 856	-100,00
641812 - Assurance vie Stan KELTZ (Art 82)	53 560	0,27	2 856	0,01	50 703	NS
641813 - Assurance vie G. CAPITAN (Art 82)	52 891	0,26	2 817	0,01	50 074	NS
	6 004 882	30,00	4 559 864	23,44	1 445 017	31,69
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	1 048 206	5,24	1 018 429	5,24	29 777	2,92
645310 - Cotisations retraites (cadres)	5 917	0,03	2 753	0,01	3 164	114,92
645320 - Cotisations retraites (salariés)	251 162	1,25	214 470	1,10	36 692	17,11
645330 - Cotisations Prévoyances	167 036	0,83	158 293	0,81	8 743	5,52
645340 - Cotisations Caisse Congés Payés	809 472	4,04	711 669	3,66	97 803	13,74
645350 - Cotisations mutuelle	24 090	0,12			24 090	
645400 - Cotisations Pôle Emploi	161 112	0,80	137 399	0,71	23 713	17,26
645800 - Cotisations autres organism. socx	79 253	0,40	4 800	0,02	74 453	NS
646100 - Allocations familiales	17 317	0,09	12 667	0,07	4 650	36,71
646200 - Maladie	40 160	0,20	29 420	0,15	10 740	36,51
646300 - Vieillesse	62 578	0,31	55 997	0,29	6 581	11,75
646410 - Retraite complémentaire ag2r gc	6 127	0,03	1 237	0,01	4 890	395,14
646420 - Retraite complémentaire ag2r sk	6 127	0,03	1 311	0,01	4 816	367,36
646501 - Mutuelle KELTZ Stany (madelin)	1 367	0,01	118		1 249	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
646502 - Mutuelle CAPITAN George (madelin)	1 456	0,01			1 456	
646510 - Mutuelle HENNET Renan (madelin)			189		-189	-100,00
646601 - Ag2r prévoyance George Capitan	2 773	0,01	2 818	0,01	-45	-1,58
646602 - Ag2r prévoyance keltz Stan	3 158	0,02	3 064	0,02	94	3,07
646603 - Ag2r prévoyance Hennes Renan			3 580	0,02	-3 580	-100,00
646604 - Prévoyance BPCE GC	393				393	
647200 - Versement au CSE	6 274	0,03			6 274	
647500 - Médecine du travail et pharmacie	26 877	0,13	18 863	0,10	8 014	42,48
647700 - Tickets restaurants	23 659	0,12	10 112	0,05	13 547	133,96
648000 - Autres charges de personnel	597		1 037	0,01	-440	-42,44
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep			-127 381	-0,65	127 381	-100,00
	2 745 111	13,71	2 260 845	11,62	484 266	21,42
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	66 667	0,33	48 271	0,25	18 395	38,11
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	209 035	1,04	206 839	1,06	2 196	1,06
681740 - Dot. prov. dépréc. créances clients	95 688	0,48	155 829	0,80	-60 141	-38,59
	371 389	1,86	410 939	2,11	-39 550	-9,62
Autres charges						
651100 - Redevances pour licence			2 602	0,01	-2 602	-100,00
651300 - Redevances de franchissage	159 960	0,80	119 970	0,62	39 990	33,33
654400 - Pertes sur créances antérieures	118 640	0,59			118 640	
658000 - Charges diverses gestion courante	15 218	0,08	1 036	0,01	14 182	NS
	293 818	1,47	123 608	0,64	170 210	137,70
Total	9 771 143	48,81	7 673 676	39,45	2 097 466	27,33
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 305 649	6,52	1 560 731	8,02	-255 081	-16,34
Produits financiers						
763100 - Revenus des créances commerciales	6 392	0,03	6 220	0,03	172	2,76
768000 - Autres produits financiers	2 445	0,01	13 040	0,07	-10 596	-81,25
	8 837	0,04	19 261	0,10	-10 424	-54,12
Charges financières						
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	1 461	0,01	2 176	0,01	-715	-32,87
661600 - Intérêts bancaires	4 966	0,02	8 191	0,04	-3 225	-39,37
661650 - Intérêts BPI	12 720	0,06			12 720	
	19 146	0,10	10 367	0,05	8 779	84,69
Résultat financier	-10 310	-0,05	8 894	0,05	-19 203	-215,92
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 295 340	6,47	1 569 624	8,07	-274 285	-17,47
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gestion	104 334	0,52			104 334	
775200 - Prod cessions actifs - Immo corp	46 233	0,23	60 878	0,31	-14 645	-24,06
777000 - Quote-part des subventions virées	2 537	0,01	2 537	0,01		
	153 104	0,76	63 415	0,33	89 689	141,43
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes	1 477	0,01	28 088	0,14	-26 611	-94,74
671700 - Rappel d'impôts hors IS			16 400	0,08	-16 400	-100,00
671800 - Autres charges except. de gestion	15 014	0,08	1 965	0,01	13 049	664,06
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédés	67 199	0,34	63 456	0,33	3 743	5,90

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
687120 - Dot. amort. exce s/immob corporel.	6 311	0,03	26 538	0,14	-20 227	-76,22
687500 - Dot. prov. risques et charges excep	503 251	2,51			503 251	
	593 253	2,96	136 447	0,70	456 806	334,79
Résultat exceptionnel	-440 149	-2,20	-73 032	-0,38	-367 117	502,68
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	259 135	1,29	443 792	2,28	-184 657	-41,61
695100 - Rappel d'impôts sur les sociétés			38 334	0,20	-38 334	-100,00
	259 135	1,29	482 126	2,48	-222 991	-46,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	596 056	2,98	1 014 466	5,21	-418 411	-41,24

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	20 018 675	100,00	19 453 726	100,00
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	20 018 675	100,00	19 453 726	100,00
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	20 018 675	100,00	19 453 726	100,00
Achats de matières premières et approv.	1 229 116	6,14	1 724 843	8,87
Variation de stocks	-83 830	-0,42	-67 631	-0,35
Sous-traitance directe	4 445 403	22,21	5 059 067	26,01
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	14 427 985	72,07	12 737 446	65,48
MARGE BRUTE GLOBALE	14 427 985	72,07	12 737 446	65,48
Autres achats et charges externes	3 494 952	17,46	3 538 358	18,19
VALEUR AJOUTEE	10 933 033	54,61	9 199 088	47,29
Subventions d'exploitation	5 754	0,03	34 709	0,18
Impôts, taxes et verst assimilés	355 943	1,78	318 420	1,64
Charges de personnel	8 749 992	43,71	6 820 710	35,06
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 832 852	9,16	2 094 668	10,77
Reprises s/ charges et Transferts	119 661	0,60		
Autres produits	18 343	0,09	610	
Dot. amortissements et provisions	371 389	1,86	410 939	2,11
Autres charges	293 818	1,47	123 608	0,64
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 305 649	6,52	1 560 731	8,02
Produits financiers	8 837	0,04	19 261	0,10
Charges financières	19 146	0,10	10 367	0,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 295 340	6,47	1 569 624	8,07
Produits exceptionnels	153 104	0,76	63 415	0,33
Charges exceptionnelles	593 253	2,96	136 447	0,70
Résultat exceptionnel	-440 149	-2,20	-73 032	-0,38
Impôts sur les bénéfices	259 135	1,29	482 126	2,48
RESULTAT DE L'EXERCICE	596 056	2,98	1 014 466	5,21

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL Désamiantage France Démolition

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 9 723 944 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 596 056 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité d'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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	200 720			200 720
Immobilisations incorporelles	200 720			200 720
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	655 730	28 320	34 596	649 453
- Installations générales, agencements aménagements divers	244 492	8 606		253 098
- Matériel de transport	200 259	10 043	135 313	74 990
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	137 170	24 905		162 075
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 237 651	71 874	169 909	1 139 616
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	94 764	5 202	44 129	55 837
Immobilisations financières	94 764	5 202	44 129	55 837
ACTIF IMMOBILISE	1 533 136	77 076	214 038	1 396 173

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		71 874	5 202	77 076
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		71 874	5 202	77 076
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant			44 129	44 129
Cessions		169 909		169 909
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		169 909	44 129	214 038

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 868	66 667		115 535
Immobilisations incorporelles	48 868	66 667		115 535
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	335 040	125 798	23 752	437 086
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 229	27 130		42 358
- Matériel de transport	88 917	22 711	70 495	41 132
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 380	39 708		95 088
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	494 566	215 346	94 247	615 666
ACTIF IMMOBILISE	543 434	282 013	94 247	731 200

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

La société n'enregistre pas d'en-cours de production. La facturation est effectuée en fonction de l'avancement des chantiers.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 839 555 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 950	4 950	
Autres	50 887		50 887
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 149 513	7 149 513	
Autres	1 615 499	1 615 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 706	18 706	
Total	8 839 555	8 788 668	50 887
Prêts accordés en cours d'exercice	3 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 050		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	31 771
Divers - produits à recevoir	57 918
Total	89 689

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	321 199	95 688	118 640	298 247
Total	321 199	95 688	118 640	298 247
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		95 688	118 640	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 510 000,00 euros décomposé en 510 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		503 251			503 251
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		503 251			503 251
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		503 251			

La société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF portant sur les années 2016, 2017 et 2018. Par courrier daté du 18 octobre 2019, l'URSSAF a adressé une lettre d'observation pour un rappel de cotisations d'un montant total de 503 251 €, dont 414 659 € portant sur les indemnités grands déplacements des salariés étrangers pour lesquels l'URSSAF a considéré qu'ils ne possédaient pas de résidence en France ; qu'ils ne pouvaient par voie de conséquence prétendre à ce dispositif.

En conformité avec les dispositions de l'Art L 123-14 du Code de commerce, la direction de l'entité a décidé constituer une provision pour risques à hauteur de la totalité des chefs de redressement (hors pénalités et intérêts de retard), considérant à ce stade de la procédure qu'il s'agissait d'une seule sortie probable de ressources, sans contrepartie, non précise quant à son échéance et son quantum (avis CNC 2000-01).

Classement de la provision au niveau du résultat exceptionnel sur le fondement de l'article R 123-192 du Code de commerce ; également du bulletin CNCC 61 selon lequel la notion de ce qui est exceptionnel fait référence aussi bien à la nature de l'opération concernée qu'à son montant. Il s'ensuit qu'une opération qualifiée d'exceptionnelle peut relever de l'activité courante ou ordinaire de l'entreprise par référence à son montant comme elle peut relever de l'extraordinaire par référence à sa nature.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 405 119 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	845 615	845 615		
- à plus de 1 an à l'origine	134 792	85 263	49 529	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 573 747	2 573 747		
Dettes fiscales et sociales	1 878 133	1 878 133		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	972 832	972 832		
Produits constatés d'avance				
Total	6 405 119	6 355 590	49 529	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	79 007			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	92 954			
(**) Dont envers les associés				

Autres dettes : dont compte courant Management Projects (333 932 €)

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	105 721
Banque - Intérêts courus à payer	2 838
Personnel intéressement 2016 à paye	4 166
Personnel intéressement 2017 à paye	36 912
Personnel Intéressement 2019 à paye	340 218
Rappel de Salaires CAP	11 250
Charges sociales - charges à payer	120 599
Rsi Hennet Renan Cap	56 053
Rsi Keltz Stany Cap	14 743
Rsi George Capitan Cap	9 141
Effort de logement CAP	9 624
Cfe, Cvae CAP	26 785
T.V.T.S CAP	13 206
Taxe Agefip CAP	10 030
Total	761 287

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	18 706		
Total	18 706		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
Travaux	19 798 751
Mise à disposition de personnels	46 278
Mise à dispositon de matériels	52 999
Formations prises en charge par constructys	120 647
TOTAL	20 018 675

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 15 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 477	
Soldes d'actifs circulants	15 014	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	67 199	
Amortissements des immobilisations	6 311	
Solde de passifs injustifiés art 38-2 cgi		104 334
Produits des cessions d'éléments d'actif		46 233
Subventions d'investissement virées au résultat		2 537
Provision pour risques contentieux urssaf	503 251	
TOTAL	593 253	153 104

Sur le caractère exceptionnel de la provision pour risques, cf. page 33 de l'annexe.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les articles 832-2, 833-2 et 834-2 du règlement ANC n° 2014-03 relatifs au plan comptable général prévoient que « dans l'hypothèse où un évènement n'ayant aucun lien direct prépondérant avec une situation existant à la clôture de l'exercice survient entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes, une information est donnée dans l'annexe ».

Tel est le cas de l'épidémie dite « COVID-19 » (en ce sens Communication de l'Autorité des Normes Comptables du 02-04-2020).

A la date du 8 juin 2020, la direction fait part de la situation suivante :

- Evolution du Chiffre d'affaires : absence de chiffre d'affaires pour la période comprise entre le 17-03-2020 et le 30-04-2020. Chantiers initialement prévus décalés courant 2020.
- Fermetures de sites : non
- Recours à des mesures de chômage partiel : oui pour les ouvriers du 17 mars au 30 avril 2020 pour un volume total de 11 028 heures.
- Mise en place de restructuration des emprunts et contrats de crédits-bails : report de 6 mois d'échéances des contrats en cours à la fin des plans initiaux de financement
- Recours à des prêts garantis par l'Etat : oui par l'intermédiaire de la société mère Management Projects
- Evolution du montant des créances échues non réglées : aucune

La direction constate que cette crise a un impact sur son activité sans toutefois remettre en cause la continuité de l'exploitation principalement en raison de son excédent de fonds de roulement, des mesures d'activité partielle, du report des échéances d'emprunts et crédits-bails, de l'emprunt PGE accordé pour le Groupe à la holding Management Projects.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 103 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	39	
Employés		
Ouvriers	59	
Total	103	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	673 906
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	673 906
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			836 764	406 825	1 243 589
Cumul exercices antérieurs			157 403	118 228	275 631
Dotations de l'exercice			214 379	137 465	351 844
Amortissements			371 782	255 692	627 474
Cumul exercices antérieurs			162 512	114 387	276 900
Exercice			218 870	77 021	295 891
Redevances payées			381 382	191 409	572 791
A un an au plus			220 816	81 376	302 192
A plus d'un an et cinq ans au plus			239 756	123 794	363 550
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			460 572	205 170	665 742
A un an au plus			2 450	328	2 778
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 822	3 564	5 386
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			4 272	3 892	8 164
Montant pris en charge dans l'exercice			218 869	77 021	295 890

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	150 000	510 000	510 000	510 000	510 000
Nombre d'actions ordinaires	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 672 613	8 654 448	13 383 153	19 453 726	20 018 675
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	485 779	1 401 043	1 539 416	1 934 070	1 617 206
Impôts sur les bénéfices	130 314	358 440	337 526	482 126	259 135
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	285 080	837 813	849 752	1 014 466	596 056
Résultat distribué		15 000		400 000	650 000
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	7,90	23,17	26,71	32,27	30,18
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	6,34	18,62	18,88	22,54	13,25
Dividende distribué		0,33		8,89	14,44
Personnel					
Effectif salariés	23	45	65	78	103
Montant de la masse salariale	997 899	1 915 244	2 891 524	4 559 864	6 004 882
Montant des sommes versées en avantages sociaux	330 882	593 106	889 279	2 150 444	2 603 654

DESAMIANTAGE FRANCE DEMOLITION
Société à responsabilité limitée
au capital de 510 000 euros
Siège social : 106 allée André Ampère
13420 GEMENOS
788 733 384 RCS MARSEILLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 596 055,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	596 055,56 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 0,98 euros par part	500 000,00 euros
Le solde	96 055,56 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 748 232,27 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 30 septembre 2020.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

Distribution de dividendes : 400 000 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Distribution de réserves non rattachées à un exercice du 4 janvier 2019: 650 000 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 650 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Certifié conforme
La Gérance



**S.A.R.L. DESAMIANTAGE FRANCE
DEMOLITION**

106 allée André Ampère,
13420 GEMENOS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2019

Pour copie certifiée conforme
La Gérance



Ce rapport contient 28 pages

S.A.R.L. DESAMIANTAGE FRANCE DEMOLITION

Société à responsabilité limitée au capital social de 510 000 €

106 allée André Ampère,

13420 GEMENOS

RCS MARSEILLE 788 733 384

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

AUDITA

Représentée par Patrice SEJNERA

***Société inscrite à la Compagnie des
Commissaires aux Comptes près la
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence***

25 Rue SYLVABELLE – 13006 MARSEILLE

S.A.R.L. DESAMIANTAGE FRANCE DEMOLITION

Société à responsabilité limitée au capital de 510 000 €

106 allée André Ampère

13420 GEMENOS

RCS MARSEILLE 788 733 384

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'associé unique,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.A.R.L. DESAMIANTAGE FRANCE DEMOLITION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la gérance sur la base des éléments disponibles 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.

II. 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.

III. 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne : la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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.

IV. Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 gérant et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441-6 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

VI. 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marseille, le 15 septembre 2020



AUDITA,

*représentée par Patrice SEJNERA
Société inscrite à la Compagnie des
Commissaires aux Comptes près la
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.*

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	200 720	115 535	85 185	151 852
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	649 453	437 086	212 367	320 690
Autres immobilisations corporelles	490 163	178 579	311 584	422 395
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 950		4 950	4 500
Autres immobilisations financières	50 887		50 887	90 264
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 396 173	731 200	664 973	989 702
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	204 887		204 887	121 057
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 149 513	298 247	6 851 266	4 300 490
Autres créances	1 615 499		1 615 499	1 186 252
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	368 614		368 614	970 561
Charges constatées d'avance (3)	18 706		18 706	93 973
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 357 218	298 247	9 058 971	6 672 333
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 753 392	1 029 448	9 723 944	7 662 034
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			4 950	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	510 000	510 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	51 000	51 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 652 177	1 287 710
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	596 056	1 014 466
Subventions d'investissement	6 342	8 879
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 815 575	2 872 056
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	503 251	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	503 251	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	980 407	601 283
Emprunts et dettes financières diverses (3)	333 932	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 573 747	2 364 029
Dettes fiscales et sociales	1 878 133	1 157 275
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		26 080
Autres dettes	638 900	641 311
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	6 405 119	4 789 978
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 723 944	7 662 034
(1) Dont à plus d'un an (a)	49 529	62 198
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 355 590	4 727 780
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	845 615	452 544
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	20 018 675		20 018 675	19 453 726
Chiffre d'affaires net	20 018 675		20 018 675	19 453 726
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 754	34 709
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			119 661	
Autres produits			18 343	610
Total produits d'exploitation (I)			20 162 434	19 489 045
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 229 116	1 724 843
Variations de stock			-83 830	-67 631
Autres achats et charges externes (a)			7 940 355	8 597 426
Impôts, taxes et versements assimilés			355 943	318 420
Salaires et traitements			6 004 882	4 559 864
Charges sociales			2 745 111	2 260 845
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			275 702	255 111
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			95 688	155 829
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			293 818	123 608
Total charges d'exploitation (II)			18 856 785	17 928 314
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 305 649	1 560 731
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			8 837	19 261
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			8 837	19 261
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			19 146	10 367
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			19 146	10 367
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-10 310	8 894
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 295 340	1 569 624

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	104 334	
Sur opérations en capital	48 770	63 415
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	153 104	63 415
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	16 492	46 453
Sur opérations en capital	67 199	63 456
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	509 562	26 538
Total charges exceptionnelles (VIII)	593 253	136 447
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-440 149	-73 032
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	259 135	482 126
Total des produits (I+III+V+VII)	20 324 375	19 571 721
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 728 319	18 557 255
BENEFICE OU PERTE	596 056	1 014 466
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	317 832	248 372
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	2 445	13 040
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL Désamiantage France Démolition

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 9 723 944 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 596 056 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité d'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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	200 720			200 720
Immobilisations incorporelles	200 720			200 720
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	655 730	28 320	34 596	649 453
- Installations générales, agencements aménagements divers	244 492	8 606		253 098
- Matériel de transport	200 259	10 043	135 313	74 990
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	137 170	24 905		162 075
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 237 651	71 874	169 909	1 139 616
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	94 764	5 202	44 129	55 837
Immobilisations financières	94 764	5 202	44 129	55 837
ACTIF IMMOBILISE	1 533 136	77 076	214 038	1 396 173

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		71 874	5 202	77 076
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		71 874	5 202	77 076
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant			44 129	44 129
Cessions		169 909		169 909
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		169 909	44 129	214 038

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 868	66 667		115 535
Immobilisations incorporelles	48 868	66 667		115 535
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	335 040	125 798	23 752	437 086
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 229	27 130		42 358
- Matériel de transport	88 917	22 711	70 495	41 132
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 380	39 708		95 088
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	494 566	215 346	94 247	615 666
ACTIF IMMOBILISE	543 434	282 013	94 247	731 200

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

La société n'enregistre pas d'en-cours de production. La facturation est effectuée en fonction de l'avancement des chantiers.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 839 555 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 950	4 950	
Autres	50 887		50 887
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 149 513	7 149 513	
Autres	1 615 499	1 615 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 706	18 706	
Total	8 839 555	8 788 668	50 887
Prêts accordés en cours d'exercice	3 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 050		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	31 771
Divers - produits à recevoir	57 918
Total	89 689

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	321 199	95 688	118 640	298 247
Total	321 199	95 688	118 640	298 247
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		95 688	118 640	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 510 000,00 euros décomposé en 510 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		503 251			503 251
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		503 251			503 251
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		503 251			

La société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF portant sur les années 2016, 2017 et 2018. Par courrier daté du 18 octobre 2019, l'URSSAF a adressé une lettre d'observation pour un rappel de cotisations d'un montant total de 503 251 €, dont 414 659 € portant sur les indemnités grands déplacements des salariés étrangers pour lesquels l'URSSAF a considéré qu'ils ne possédaient pas de résidence en France ; qu'ils ne pouvaient par voie de conséquence prétendre à ce dispositif.

En conformité avec les dispositions de l'Art L 123-14 du Code de commerce, la direction de l'entité a décidé constituer une provision pour risques à hauteur de la totalité des chefs de redressement (hors pénalités et intérêts de retard), considérant à ce stade de la procédure qu'il s'agissait d'une seule sortie probable de ressources, sans contrepartie, non précise quant à son échéance et son quantum (avis CNC 2000-01).

Classement de la provision au niveau du résultat exceptionnel sur le fondement de l'article R 123-192 du Code de commerce ; également du bulletin CNCC 61 selon lequel la notion de ce qui est exceptionnel fait référence aussi bien à la nature de l'opération concernée qu'à son montant. Il s'ensuit qu'une opération qualifiée d'exceptionnelle peut relever de l'activité courante ou ordinaire de l'entreprise par référence à son montant comme elle peut relever de l'extraordinaire par référence à sa nature.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 405 119 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	845 615	845 615		
- à plus de 1 an à l'origine	134 792	85 263	49 529	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 573 747	2 573 747		
Dettes fiscales et sociales	1 878 133	1 878 133		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	972 832	972 832		
Produits constatés d'avance				
Total	6 405 119	6 355 590	49 529	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	79 007			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	92 954			
(**) Dont envers les associés				

Autres dettes : dont compte courant Management Projects (333 932 €)

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	105 721
Banque - Intérêts courus à payer	2 838
Personnel intéressement 2016 à payer	4 166
Personnel intéressement 2017 à payer	36 912
Personnel Intéressement 2019 à payer	340 218
Rappel de Salaires CAP	11 250
Charges sociales - charges à payer	120 599
Rsi Hennes Renan Cap	56 053
Rsi Keltz Stany Cap	14 743
Rsi George Capitan Cap	9 141
Effort de logement CAP	9 624
Cfe, Cvae CAP	26 785
T.V.T.S CAP	13 206
Taxe Agefip CAP	10 030
Total	761 287

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	18 706		
Total	18 706		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2019
Travaux	19 798 751
Mise à disposition de personnels	46 278
Mise à disposition de matériels	52 999
Formations prises en charge par constructys	120 647
TOTAL	20 018 675

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 15 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 477	
Soldes d'actifs circulants	15 014	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	67 199	
Amortissements des immobilisations	6 311	
Solde de passifs injustifiés art 38-2 cgi		104 334
Produits des cessions d'éléments d'actif		46 233
Subventions d'investissement virées au résultat		2 537
Provision pour risques contentieux urssaf	503 251	
TOTAL	593 253	153 104

Sur le caractère exceptionnel de la provision pour risques, cf. page 33 de l'annexe.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les articles 832-2, 833-2 et 834-2 du règlement ANC n° 2014-03 relatifs au plan comptable général prévoient que « dans l'hypothèse où un évènement n'ayant aucun lien direct prépondérant avec une situation existant à la clôture de l'exercice survient entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes, une information est donnée dans l'annexe ».

Tel est le cas de l'épidémie dite « COVID-19 » (en ce sens Communication de l'Autorité des Normes Comptables du 02-04-2020).

A la date du 8 juin 2020, la direction fait part de la situation suivante :

- Evolution du Chiffre d'affaires : absence de chiffre d'affaires pour la période comprise entre le 17-03-2020 et le 30-04-2020. Chantiers initialement prévus décalés courant 2020.
- Fermetures de sites : non
- Recours à des mesures de chômage partiel : oui pour les ouvriers du 17 mars au 30 avril 2020 pour un volume total de 11 028 heures.
- Mise en place de restructuration des emprunts et contrats de crédits-bails : report de 6 mois d'échéances des contrats en cours à la fin des plans initiaux de financement
- Recours à des prêts garantis par l'Etat : oui par l'intermédiaire de la société mère Management Projects
- Evolution du montant des créances échues non réglées : aucune

La direction constate que cette crise a un impact sur son activité sans toutefois remettre en cause la continuité de l'exploitation principalement en raison de son excédent de fonds de roulement, des mesures d'activité partielle, du report des échéances d'emprunts et crédits-bails, de l'emprunt PGE accordé pour le Groupe à la holding Management Projects.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 103 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	39	
Employés		
Ouvriers	59	
Total	103	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	673 906
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	673 906
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			836 764	406 825	1 243 589
Cumul exercices antérieurs			157 403	118 228	275 631
Dotations de l'exercice			214 379	137 465	351 844
Amortissements			371 782	255 692	627 474
Cumul exercices antérieurs			162 512	114 387	276 900
Exercice			218 870	77 021	295 891
Redevances payées			381 382	191 409	572 791
A un an au plus			220 816	81 376	302 192
A plus d'un an et cinq ans au plus			239 756	123 794	363 550
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			460 572	205 170	665 742
A un an au plus			2 450	328	2 778
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 822	3 564	5 386
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			4 272	3 892	8 164
Montant pris en charge dans l'exercice			218 869	77 021	295 890

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	150 000	510 000	510 000	510 000	510 000
Nombre d'actions ordinaires	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 672 613	8 654 448	13 383 153	19 453 726	20 018 675
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	485 779	1 401 043	1 539 416	1 934 070	1 617 206
Impôts sur les bénéfices	130 314	358 440	337 526	482 126	259 135
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	285 080	837 813	849 752	1 014 466	596 056
Résultat distribué		15 000		400 000	650 000
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	7,90	23,17	26,71	32,27	30,18
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	6,34	18,62	18,88	22,54	13,25
Dividende distribué		0,33		8,89	14,44
Personnel					
Effectif salariés	23	45	65	78	103
Montant de la masse salariale	997 899	1 915 244	2 891 524	4 559 864	6 004 882
Montant des sommes versées en avantages sociaux	330 882	593 106	889 279	2 150 444	2 603 654