

RCS : LE HAVRE Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00131 Numéro SIREN : 304 891 641 Nom ou dénomination : SOGESTRAN

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/002151

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
LE HAVRE

Date : 11/08/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/002151**
n° de gestion : **1975B00131**
n° SIREN : **304 891 641 RCS Le Havre**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Havre certifie avoir procédé le 11/08/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

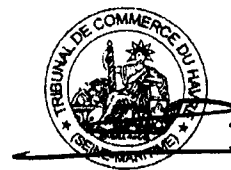
SOGESTRAN - Sa à conseil d'administration
11 Rue Du Pont V 76600 LE HAVRE France

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-7606/T-DEPOT-
ACTE/I-349065

S O G E S T R A N

Société Anonyme au Capital de 7.609.963,50 €
Siège Social : 11 Rue du Pont V - 76600 LE HAVRE
R.C.S. LE HAVRE B 304 891 841

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 06 JUILLET 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2019 :

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à la somme de **5.532.957,34 €**, comme suit :

• Bénéfice de l'exercice	5.532.957,34 €
• Auquel s'ajoute le Report à Nouveau bénéficiaire antérieur	71.478.724,92 €
• Formant un bénéfice distribuable de	77.011.682,26 €
• A titre de dividende aux actions privilégiées	15.534,54 €
Soit 246,58 € pour chacune des 63 Actions de catégorie B.	
• A titre de dividende aux actions ordinaires	673.583,85 €
Soit 1,35 € pour chacune des 498.951 Actions de catégorie A.	

« Au plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende est soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU) au taux de 12,8 %, auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Les contribuables qui y ont intérêt peuvent toutefois renoncer à ce mode de taxation et opter pour l'imposition du dividende selon le barème progressif. Dans ce cas il est éligible à l'abattement de 40 % et à la déduction d'une fraction de la CSG.

Prélèvements obligatoires :

La loi 2017-1837 du 30 décembre 2017 (article 28) a maintenu le principe d'une imposition en deux temps : la Société devra précompter et reverser au Trésor un Prélèvement Forfaitaire Non Libératoire (PFNL) de 12,8 % du montant du dividende brut. Le montant prélevé à la source sur le dividende viendra en déduction de l'impôt sur le revenu à acquitter par le bénéficiaire ; la Société est toutefois dispensée d'opérer ledit prélèvement si le bénéficiaire lui a remis dans les délais légaux une attestation par laquelle il indique que son revenu fiscal de référence en 2018 est, soit inférieur à 50.000 Euros (pour un contribuable célibataire, divorcé ou veuf), soit inférieur à 75.000 Euros (pour les contribuables soumis à une imposition commune). Quant aux prélèvements sociaux (CSG, CRDS & autres prélèvements sociaux) dus sur les dividendes, ils seront dans tous les cas précomptés directement par la Société, qui les reversera au Trésor. »

Solde en Report à Nouveau **76.322.563,87 €**

En conformité avec les dispositions légales, il est rappelé que les dividendes par action mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

▪ 2016 **1,20 €** ▪ 2017 **1,20 €** ▪ 2018 **1,20 €**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des votants.

Pour copie certifiée conforme,

Pascal GIRARDET - Directeur Général



KPMG S.A.
Immeuble Courbet Plaza
46 rue Louis Eudier
76600 LE HAVRE
France
Téléphone : +33 (0)2.32.74.76.00
Télécopie : +33 (0)2.32.74.76.01
Site internet : www.kpmg.fr

ACDE
74 Avenue de Thiès
14075 CAEN
France



Sogestran S.A.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019
Sogestran S.A.
11 rue du Pont V - 76600 Le Havre
Ce rapport contient 16 pages



Sogestran S.A.

Siège social : 11 rue du Pont V - 76600 Le Havre
Capital social : € 7.609.964

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée générale de la société Sogestran S.A.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Sogestran S.A. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 10 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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.

Justification des appréciations

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

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

Règles et méthodes comptables

La note « Titres de participations et autres titres immobilisés » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à la valorisation des titres de participation et des autres titres immobilisés.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimation comptables importantes

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques de travaux de dépollution des terres hors site, tel que décrits dans la note « Aspects environnementaux » de l'annexe.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration arrêté le 10 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion 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'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

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

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

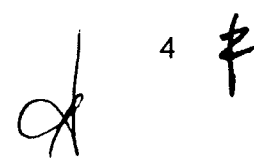
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité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

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

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

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

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



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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Havre, le 1er juillet 2020
KPMG S.A.

Thomas Fécamp
Associé

Caen, le 1er juillet 2020
ACDE

Jean-Luc Papin
Associé

Etats de synthèse

Année universitaire
2015-2016

Comptes rendus des comptes

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.similaire	1 154	1 154		
Fonds commercial (1)	7 775		7 775	7 775
Autres immobilisations incorporelles	64 546	64 546		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 175 497	240 904	934 593	934 941
Constructions	3 058 232	2 351 851	706 381	791 130
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 223	4 223		
Autres immobilisations corporelles	1 851 791	1 246 399	605 392	374 125
Immobilisations corporelles en cours	65 513		65 513	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	47 239 083		47 239 083	44 754 114
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	187 197	68 052	119 145	119 145
Prêts	23 284 831		23 284 831	22 998 599
Autres immobilisations financières	509 347		509 347	257 908
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 449 191	3 977 131	73 472 061	70 237 736
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	8 001	8 001		
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 425 555	2 572 675	1 852 880	633 090
Autres créances	53 932 690		53 932 690	42 808 405
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 061 577		11 061 577	11 179 028
Charges constatées d'avance (3)	24 149		24 149	19 412
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69 451 972	2 580 676	66 871 296	54 639 935
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	146 901 163	6 557 806	140 343 357	124 877 671
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 748 750	2 748 750

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 609 964	7 609 964
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 735 644	12 735 644
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	760 996	760 996
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 570 635	1 570 635
Report à nouveau	71 478 725	68 860 164
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 532 957	3 232 837
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 525	17 525
TOTAL CAPITAUX PROPRES	99 706 446	94 787 764
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	3 758 400	3 825 818
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 758 400	3 825 818
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles	20 439 167	20 000 000
Autres emprunts obligataires	14 179 544	4 727 515
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	830 466	756 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	660 712	477 284
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	713 642	281 747
Dettes fiscales et sociales	28 747	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 233	21 544
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	36 878 511	26 264 089
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	140 343 357	124 877 671
(1) Dont à plus d'un an (a)	8 459 689	24 167 300
(1) Dont à moins d'un an (a)	28 418 822	2 096 790
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 521 884	2 159 319
Chiffre d'affaires net	3 521 884	2 159 319
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	220 657	24 814
Autres produits	14 710	15 910
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 757 251	2 200 042
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	18 006	16 361
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 762 095	1 215 415
Impôts, taxes et versements assimilés	272 659	194 016
Salaires et traitements	1 684 144	903 775
Charges sociales	797 616	418 854
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	167 103	165 334
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	61 128	52 308
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 762 750	2 966 062
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 005 499	-766 020
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)	6 103 052	3 406 998
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	12 636	64 674
Autres intérêts et produits assimilés (3)	444 352	411 371
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	759	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	6 525 526	3 883 043
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		24 762
Intérêts et charges assimilées (4)	1 086 238	1 091 183
Différences négatives de change	183	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 086 421	1 115 945
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 439 105	2 767 098
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 433 606	2 001 078

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		90 729
Sur opérations en capital	59 000	523 024
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	67 418	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	126 418	613 753
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 129	
Sur opérations en capital	19 983	297 523
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		67 418
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	24 112	364 941
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	102 306	248 812
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-997 045	-982 947
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	10 409 195	6 696 838
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 876 238	3 464 001
BENEFICE OU PERTE	5 532 957	3 232 837
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	6 504 140	3 768 833
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 617	5 067

Attestation
de vérification
des comptes

Annexe

2000 Certification
L'Annuaire

Compte rendu des comptes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA SOGESTRAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 140 343 357 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 532 957 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 03/06/2020.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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.

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * 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

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux Comptes

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

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à

Règles et méthodes comptables

l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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 a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,77 %
- Taux de croissance des salaires : 1,3 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Audit Comptable
D'Expertise
Comptable des Sociétés

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

PROVISION DEPOLLUTION :

La Société SOGESTRAN, propriétaire de terrains situés 11 Rue du Pont V au Havre a décidé de provisionner dans ses comptes sociaux, le coût de remise en état de ses terrains pollués ainsi que ceux loués au GPMH.

En effet, en application d'une obligation d'ordre légal, qui contraint les entreprises exploitant une installation à autorisation du préfet (loi n° 2003-699 du 30 juillet 2003, art 27 instaurant l'article L 512- 17 du Code de l' Environnement) et en l'absence d'une responsabilité claire de l'origine de la pollution, la Société SOGESTRAN a décidé d'assumer la réparation du dommage et à ce titre de comptabiliser une provision.

Une étude menée par un cabinet spécialisé a conduit à la remise d'un rapport en date du 10 novembre 2011. Ce rapport met en évidence un impact généralisé du site par les hydrocarbures. Une étude complémentaire finalisée le 26 novembre 2011 a déterminé le coût de dépollution.

SOGESTRAN a fait le choix de retenir l'hypothèse qui consiste à dépolluer les terres hors site. Le coût de cette opération est évalué à 3 758 400 € (base 100 à fin 2011).

EMPRUNT OBLIGATAIRE :

Au cours de l'exercice 2017, Sogestran a émis 200 obligations convertibles d'une valeur nominale de 100 000 euros, soit un total de 20 000 000 euros.

La date d'échéance prévue est le 28 Juin 2025.

Le taux de rémunération est un taux fixe de 4.25%.

Evénement post-clôture : Information sur la société dans le contexte de la crise sanitaire :

La pandémie de COVID-19 constatée depuis le 11 mars 2020 constitue un événement postérieur à la clôture de l'exercice 2019 dont les conséquences impacteront les comptes de l'exercice 2020, les différents postes du bilan ont été évalués en fonction des informations disponibles au 31 décembre 2019 et ne sont donc pas impactés.

La direction, au regard de la situation financière actuelle, n'a pas mis en oeuvre de dispositifs publics de report d'échéances, et, n'identifie pas à ce jour, d'incertitude significative relative à la continuité d'exploitation.

Audit, certification
d'Environnement

Comptes sociaux

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	7 775			7 775
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	65 701			65 701
Immobilisations incorporelles	73 476			73 476
- Terrains	1 175 773	4 247	4 522	1 175 497
- Constructions sur sol propre	1 270 070		39 688	1 230 382
- Constructions sur sol d'autrui	583 475			583 475
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 270 785		26 410	1 244 375
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 223			4 223
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 345 931	231 840	21 872	1 555 900
- Matériel de transport	106 223	87 816		194 039
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 531	9 321		101 852
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		65 513		65 513
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 849 011	398 738	92 492	6 155 257
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	44 754 114	2 485 000	30	47 239 083
- Autres titres immobilisés	187 197			187 197
- Prêts et autres immobilisations financières	23 256 506	537 671		23 794 178
Immobilisations financières	68 197 817	3 022 671	30	71 220 458
ACTIF IMMOBILISE	74 120 304	3 421 409	92 523	77 449 191

Audit Comptable
D'Entreprise

Comptes de l'exercice clos

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		398 738	3 022 671	3 421 409
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		398 738	3 022 671	3 421 409
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		44 210	30	44 241
Scissions				
Mises hors service		48 282		48 282
Diminutions de l'exercice		92 492	30	92 523

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	7 774
Total	7 775

Depuis le 1er janvier 2016, la SA SOGESTRAN applique les dispositions de l'article 214.3 du P.C.G., issues du règlement A.N.C. 2015.06.

Les fonds commerciaux présents au bilan au 1er janvier 2016 n'ont pas une utilisation limitée dans le temps et à ce titre ne sont pas amortis.

La valeur nette comptable du fonds de commerce s'élève à 7 774€ au 31 décembre 2019. Compte tenu de sa faible valeur, au regard de la taille de l'entreprise, il n'a pas été pratiqué de test de dépréciation.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DE SAINTE ADRESSE 76600 LE HAVRE	3 409		100,00	
SASU CFT MN 76600 LE HAVRE	20 015 000	8 056 506	100,00	4 967 580
SAS CARE 76700 ROGERVILLE	40 000	690 848	99,75	828 356
SAS PMS CITERNES 76700 GONFREVILLE L'ORCHER	150 000	990 304	99,99	280 983
SNC SOGESTION 76600 LE HAVRE	114 300	82 582	99,99	-1 785
SAS TANK SOLUTIONS NORMANDIE 76600 LE HAVRE	457 200	60 297	100,00	864 606
NEWCO 76600 LE HAVRE	15 000	-44	100,00	-1 279
SASU SOGESTRAN SHIPPING 76600 LE HAVRE	2 500 000	-60 860	100,00	1 132 600
SNC SERETA 76600 LE HAVRE	7 600	22	99,50	168 779
SAS CFT 76600 LE HAVRE	7 167 500	74 940 804	100,00	-3 936 112
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Audit certifié par
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	65 701			65 701
Immobilisations incorporelles	65 701			65 701
- Terrains	240 832	72		240 904
- Constructions sur sol propre	947 100	24 537	32 301	939 336
- Constructions sur sol d'autrui	583 475			583 475
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	802 625	52 686	26 270	829 040
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 223			4 223
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 028 934	61 331	13 969	1 076 296
- Matériel de transport	60 680	20 516		81 196
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 946	7 961		88 908
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 748 815	167 103	72 540	3 843 378
ACTIF IMMOBILISE	3 814 516	167 103	72 540	3 909 079

MAZARS LE HAVRE
76600 LE HAVRE

COMPTES ANNUELS

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 82 176 572 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 :			
Prêts	23 284 831		23 284 831
Autres	509 347		509 347
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 425 555	1 676 805	2 748 750
Autres	53 932 690	53 932 690	
Charges constatées d'avance	24 149	24 149	
Total	82 176 572	55 633 644	26 542 928
Prêts accordés en cours d'exercice	286 232		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR FRANCE	21 600
CLIENTS FACT. A ETABLIR GROUPE	98 341
PDTS A RECEVOIR DIVERS	4 075
RESULTATS SNC	167 935
Total	291 951

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				68 052
Immobilisations financières	68 052			8 001
Stocks	8 001			2 572 675
Créances et Valeurs mobilières	2 572 675			
Total	2 648 728			2 648 728
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
PROVISION POUR DEPRECIATION DES STOCKS	8 001
TOTAL	8 001

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
PROVISION POUR DEPRECIATION COMPTES CLIENTS	2 572 675
TOTAL	2 572 675

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 609 963,50 Euros décomposé en 499 014 titres d'une valeur nominale de 15,25 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	499 014	15,25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	499 014	15,25

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	68 860 164
Résultat de l'exercice précédent	3 232 837
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	72 093 001
Affectations aux réserves	
Distributions	614 276
Autres répartitions	
Report à Nouveau	71 478 725
Total des affectations	72 093 001

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	7 609 964				7 609 964
Primes d'émission	12 735 644				12 735 644
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	760 996				760 996
Réserves générales	1 570 635				1 570 635
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	68 860 164	2 618 561			71 478 725
Résultat de l'exercice	3 232 837	-3 232 837	5 532 957		5 532 957
Dividendes		614 276			
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées	17 525				17 525
Total Capitaux Propres	94 787 764		5 532 957		99 706 446

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	17 525			17 525
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	17 525			17 525
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

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 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	3 825 818		67 418		3 758 400
Total	3 825 818		67 418		3 758 400
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			67 418		

 Attestation de
 D'Enregistrement

Commissaire aux comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 36 878 511 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 et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	20 439 167	20 439 167		
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	14 179 544	5 733 116	4 732 143	3 714 286
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	830 466	817 206		13 260
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 712	660 712		
Dettes fiscales et sociales	713 642	713 642		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 747	28 747		
Autres dettes (**)	26 233	26 233		
Produits constatés d'avance				
Total	36 878 511	28 418 822	4 732 143	3 727 546
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	553 571			
(**) Dont envers Groupe et associés	817 206			

Le contrat d'obligations et certains contrats d'emprunts de la Société prévoient le respect de certains ratios bancaires.

Ces ratios ne sont pas respectés au 31 décembre 2019. En conséquence, l'intégralité du capital restant du, concernant ces contrats, a été portée dans la colonne à moins d'un an.

Des négociations sont en cours afin de redéfinir certaines modalités des contrats.

Compte rendu des comptes

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	20 000 000	43 300 788	43 300 788
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	20 000 000	43 300 788	43 300 788

Les 200 obligations convertibles d'une valeur nominale de 100 000 euros sont garanties par deux sûretés réelles qui sont :

- Le nantissement du prêt intragroupe consenti par Sogestran à la société CFT MN d'une valeur de 23 285 788 euros au 31 Décembre 2019;
- Le nantissement des titres de la société CFT MN d'une valeur au bilan de 20 015 000 euros au 31 Décembre 2019.

Charges à payer

Audition de l'expert-comptable
D'Entreprise

Comptes de bilan et comptes

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	294 053
FOURN. FACT. NON PARVENUES GROUPE	96 049
FOURN. IMMO. FACT. NON PARV.	28 747
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS OBLIGA	439 167
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS BANCAI	18 830
DETTES PROV./CONGES PAYES	134 435
PERS. AUTR. CHARGES A PAYER	33 988
AUTR. CHARG. SOCIAL. A PAYER	62 034
FORMATION CONTINUE	10 230
CHARGES A PAYER DIVERSES S/ORG. SOC	13 757
CHARGES A PAYER	51 496
CLIENTS R.R.R. A ACCORDER GROUPE	24 186
RESULTATS SNC	1 929
Total	1 208 902

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	24 149		
Total	24 149		

Le Président du conseil d'administration
 de la Société

Le Commissaire aux comptes

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4 129	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	19 983	
Produits des cessions d'éléments d'actif		59 000
Provisions pour risques et charges		67 418
TOTAL	24 112	126 418

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SA SOGESTRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA SOGESTRAN, 11 Rue du Pont V 76600 LE HAVRE. Elle agit en qualité de tête de groupe.

A compter du 1er Janvier 2015, la SA SOGESTRAN a mis en place une convention d'intégration fiscale avec les filiales suivantes:

- SA COMPAGNIE FLUVIALE DE TRANSPORT
- SAS BIOMAR
- SAS SOMECA TRANSPORT
- SA MARITIMA
- SNC FLORENCE B, devenu BIOMAR par TUP en 2017
- SNC TATIANA B, devenu BIOMAR par TUP en 2017
- SAS CFT MN

Depuis le 1er Janvier 2017, trois sociétés ont rejoint le groupe fiscal :

- SAS MAHIEU, devenu CFT par TUP en 2019
- SAS CARE
- SAS PMS CITERNES

Les sociétés TATIANA B et FLORENCE B ont été absorbées dans la SAS BIOMAR à effet au 1er Janvier 2017.

Depuis le 1er Janvier 2018, trois sociétés ont rejoint le groupe fiscal :

- SAS LOGISEINE, devenue LOGI PORT SHUTTLE
- SAS CFTM, devenue SOGESTRAN SHIPPING
- SAS SOMAFLU

A compter du 1er Janvier 2019, trois sociétés rejoignent le groupe fiscal :

- SAS CHANNEL BUNKER SERVICES
- SNC TANK SOLUTIONS NORMANDIE
- SAS SOC INVESTISSEMENT LANGUEDOC ROUSSILON

Attestation
d'intégration
fiscale

Commencement de l'exercice

Notes sur le compte de résultat

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que :

- la charge d'impôt supportée par chaque filiale intégrée équivaut à celle qu'elle supporterait si elle était imposée séparément,
- chaque filiale conserve ses droits à imputation des crédits d'impôt qu'elle génère comme en l'absence d'intégration,
- le solde par rapport au résultat d'ensemble est enregistré dans le compte de résultat de la société mère,
- les économies d'impôt liées aux déficits et les charges ou économies d'impôt résultant des correctifs de l'intégration fiscale sont enregistrées dans le compte de résultat de la société mère.

En l'absence d'intégration fiscale, la société SOGESTRAN aurait généré un déficit fiscal de 810 904 € au titre de l'exercice 2019.

*Compte de résultat consolidé
Bilan consolidé
Compte de résultat consolidé*

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Total	20	

Le nombre de salariés est de 20 en 2019 contre 6 en 2018.

Afin d'appuyer la fonction d'holding animatrice, il a été décidé par le groupe du transfert du service commercial et du directeur technique de CFT à Sogestran.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SAS GENERRIC

Forme : SAS

Au capital de : 29 780 000 Euros

Adresse du siège social :
16, BOULEVARD DUFAYEL
76310 SAINT-ADRESSE

Audit certifié
D'Entreprise

Comptes en euros

Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SA SOGESTRAN

11 Rue du Pont V
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 53 50 05

APE : 6420Z -
Siret : 30489164100025

Pour copie certifiée conforme
Le Directeur-Général

 MAZARS

MAZARS LE HAVRE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
15 QUAI LAMANDE

76600 LE HAVRE

Tél : 02 32 74 03 03

Fax : 02 35 21 47 74

Courriel : lehavre@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Etats détaillés	9
Bilan détaillé	10
Compte de résultat détaillé	15

Etats de synthèse

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.similaire	1 154	1 154		
Fonds commercial (1)	7 775		7 775	7 775
Autres immobilisations incorporelles	64 546	64 546		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 175 497	240 904	934 593	934 941
Constructions	3 058 232	2 351 851	706 381	791 130
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 223	4 223		
Autres immobilisations corporelles	1 851 791	1 246 399	605 392	374 125
Immobilisations corporelles en cours	65 513		65 513	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	47 239 083		47 239 083	44 754 114
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	187 197	68 052	119 145	119 145
Prêts	23 284 831		23 284 831	22 998 599
Autres immobilisations financières	509 347		509 347	257 908
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 449 191	3 977 131	73 472 061	70 237 736
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	8 001	8 001		
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 425 555	2 572 675	1 852 880	633 090
Autres créances	53 932 690		53 932 690	42 808 405
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 061 577		11 061 577	11 179 028
Charges constatées d'avance (3)	24 149		24 149	19 412
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69 451 972	2 580 676	66 871 296	54 639 935
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	146 901 163	6 557 806	140 343 357	124 877 671
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 748 750	2 748 750

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 609 964	7 609 964
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 735 644	12 735 644
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	760 996	760 996
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 570 635	1 570 635
Report à nouveau	71 478 725	68 860 164
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 532 957	3 232 837
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 525	17 525
TOTAL CAPITAUX PROPRES	99 706 446	94 787 764
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	3 758 400	3 825 818
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 758 400	3 825 818
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	20 439 167	20 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 179 544	4 727 515
Emprunts et dettes financières diverses (3)	830 466	756 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 712	477 284
Dettes fiscales et sociales	713 642	281 747
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 747	
Autres dettes	26 233	21 544
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	36 878 511	26 264 089
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	140 343 357	124 877 671
(1) Dont à plus d'un an (a)	8 459 689	24 167 300
(1) Dont à moins d'un an (a)	28 418 822	2 096 790
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 521 884	2 159 319
Chiffre d'affaires net	3 521 884	2 159 319
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	220 657	24 814
Autres produits	14 710	15 910
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 757 251	2 200 042
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	18 006	16 361
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 762 095	1 215 415
Impôts, taxes et versements assimilés	272 659	194 016
Salaires et traitements	1 684 144	903 775
Charges sociales	797 616	418 854
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	167 103	165 334
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	61 128	52 308
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 762 750	2 966 062
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 005 499	-766 020
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)	6 103 052	3 406 998
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	-22 636	64 674
Autres intérêts et produits assimilés (3)	444 352	411 371
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	759	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	6 525 526	3 883 043
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		24 762
Intérêts et charges assimilées (4)	1 086 238	1 091 183
Différences négatives de change	183	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 086 421	1 115 945
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 439 105	2 767 098
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 433 606	2 001 078

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		90 729
Sur opérations en capital	59 000	523 024
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	67 418	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	126 418	613 753
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 129	
Sur opérations en capital	19 983	297 523
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		67 418
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	24 112	364 941
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	102 306	248 812
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-997 045	-982 947
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	10 409 195	6 696 838
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 876 238	3 464 001
BENEFICE OU PERTE	5 532 957	3 232 837
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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	6 504 140	3 768 833
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 617	5 067

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
20500000 – CONCESS° ET DT SIMILAIRES	1 154,45		1 154,45	1 154,45
28050000 – AMORT.CONCESSIONS BREVE		1 154,45	-1 154,45	-1 154,45
Concessions, brevets et droits assimilés	1 154,45	1 154,45		
20700000 – FONDS COMMERCIAL	7 774,90		7 774,90	7 774,90
Fonds commercial	7 774,90		7 774,90	7 774,90
20800000 – LOGICIELS	64 546,47		64 546,47	64 546,47
28080000 – AMORT. LOGICIELS		64 546,47	-64 546,47	-64 546,47
Autres immobilisations incorporelles	64 546,47	64 546,47		
Immobilisations incorporelles	73 475,82	65 700,92	7 774,90	7 774,90
21120000 – TERRAINS BATIS PROF.	845 895,47		845 895,47	845 895,47
21158000 – TERRAINS BATIS PROF	71 089,37		71 089,37	71 089,37
21158800 – TERRAINS BATIS NON PROF	13 433,82		13 433,82	17 956,22
21200000 – AGENC.AMENAG. DE TERRAIN	245 078,69		245 078,69	240 832,14
28120000 – AMORT.AGENC.AMEN.TERRAI		240 904,06	-240 904,06	-240 832,14
Terrains	1 175 497,35	240 904,06	934 593,29	934 941,06
21310000 – CONSTRUCTIONS SOL STE	1 135 576,92		1 135 576,92	1 135 576,92
21318800 – PAVILLONS USAGE NON PROF	94 804,99		94 804,99	134 492,80
21350000 – AAI DES CONSTRUCTIONS	1 244 375,13		1 244 375,13	1 270 785,13
21410000 – BATIMENTS/ SOL D AUTRUI	583 474,76		583 474,76	583 474,76
28131000 – AMORT.CONST.SOL STE		860 332,67	-860 332,67	-839 507,35
28131800 – AMORT.PAVILLONS USAGE N/		79 003,44	-79 003,44	-107 593,12
28135000 – AMORT.AAI DES CONSTRUCT.		829 040,26	-829 040,26	-802 624,53
28141000 – AMORT.BATIM./SOL D'AUTRUI		583 474,76	-583 474,76	-583 474,76
Constructions	3 058 231,80	2 351 851,13	706 380,67	791 129,85
21540000 – MATERIELS INDUSTRIELS	4 223,18		4 223,18	4 223,18
28154000 – AMORT.MATERIEL INDUSTRIE		4 223,18	-4 223,18	-4 223,18
Installations techniques, matériel et outillage	4 223,18	4 223,18		
21810000 – AAI DIVERS	1 555 899,63		1 555 899,63	1 345 931,24
21822000 – MATERIEL AUTOMOBILE	194 039,29		194 039,29	106 222,89
21830000 – MATERIEL BUREAU ET INFO.	48 680,56		48 680,56	39 359,30
21840000 – MOBILIER	53 171,65		53 171,65	53 171,65
28181000 – AMORT.AAI DIVERS		1 076 295,83	-1 076 295,83	-1 028 933,55
28182300 – AMORT.MATERIEL AUTOMOB		81 196,01	-81 196,01	-60 680,12
28183000 – AMORT.MAT.BUREAU ET INFO		36 190,04	-36 190,04	-29 607,63
28184000 – AMORT.MOBILIER		52 717,47	-52 717,47	-51 338,82
Autres immobilisations corporelles	1 851 791,13	1 246 399,35	605 391,78	374 124,96
23180000 – AUTRES IMMOB.EN COURS	956,04		956,04	
23180200 – IMMOB.EN COURS (FLOTTE)	64 557,42		64 557,42	
Immob. en cours / Avances & acomptes	65 513,46		65 513,46	
Immobilisations corporelles	6 155 256,92	3 843 377,72	2 311 879,20	2 100 195,87
26110300 – TITRES SOGESTION	114 321,06		114 321,06	114 321,06
26110500 – TITRES C.F.T.	20 062 402,64		20 062 402,64	20 062 402,64
26111200 – TITRES T.S.N.	1 913 789,00		1 913 789,00	1 913 789,00
26111300 – TITRES SERETA	91 012,06		91 012,06	91 012,06
26111800 – TITRES CLT	94,82		94,82	94,82
26112100 – TITRES SOGESTRAN SHIPPING	2 500 000,00		2 500 000,00	15 000,00
26112200 – TITRES CFT MN	20 015 000,00		20 015 000,00	20 015 000,00
26112600 – TITRES CARE	1 227 961,00		1 227 961,00	1 227 961,00
26112800 – TITRES NEWCO	15 000,00		15 000,00	15 000,00
26113000 – TITRES SCI.STE ADRESSE	64 431,35		64 431,35	64 431,35
26113900 – TITRES MARITIMA				30,49
26119300 – TITRES P.M.S. CITERNES	1 235 051,20		1 235 051,20	1 235 051,20

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
26188700 – TITRES SCI LOIRE SUR RHONE	20,00		20,00	20,00
Participations et créances rattachées	47 239 083,13		47 239 083,13	44 754 113,62
27110100 – AUTRES TITRES PARTS BRED	119 145,11		119 145,11	119 145,11
27110400 – AUTRES TITRES ACT.SOGHEP	68 052,26		68 052,26	68 052,26
29710000 – DÉPRÉCIATIONS TITRES IMM		68 052,00	-68 052,00	-68 052,00
Autres titres immobilisés	187 197,37	68 052,00	119 145,37	119 145,37
27410000 – PRETS PARTICIPATIFS	23 284 787,86		23 284 787,86	22 998 556,02
27420000 – PRET DE TITRES CFT	42,69		42,69	42,69
Prêts	23 284 830,55		23 284 830,55	22 998 598,71
27510000 – DEPOTS DIVERS	509 347,40		509 347,40	257 907,67
Autres immobilisations financières	509 347,40		509 347,40	257 907,67
Immobilisations financières	71 220 458,45	68 052,00	71 152 406,45	68 129 765,37
ACTIF IMMOBILISE	77 449 191,19	3 977 130,64	73 472 060,55	70 237 736,14
32230100 – STOCK MATIERES & FOURNI	8 000,53		8 000,53	8 000,53
39200000 – PROVISION POUR DEPRECIATI		8 000,53	-8 000,53	-8 000,53
Matières premières et autres approv.	8 000,53	8 000,53		
Stocks	8 000,53	8 000,53		
41110000 – CLIENTS FRANCE	155 990,48		155 990,48	157 508,10
41111000 – CLIENTS C.E.	14 250,00		14 250,00	
41115000 – CLIENTS GROUPE	1 386 624,25		1 386 624,25	219 877,00
41600000 – CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	2 748 750,00		2 748 750,00	2 748 750,00
41810000 – CLIENTS FACT. A ETABLIR FR	21 600,00		21 600,00	22 159,24
41815000 – CLIENTS FACT. A ETABLIR GR	98 340,75		98 340,75	57 470,57
49100000 – PROV.DEPR.COMPTES CLIENT		2 572 675,00	-2 572 675,00	-2 572 675,00
Clients et comptes rattachés	4 425 555,48	2 572 675,00	1 852 880,48	633 089,91
40111200 – FOURNISSEURS FRANCE DEBI	5 150,18		5 150,18	7 353,49
Fournisseurs débiteurs	5 150,18		5 150,18	7 353,49
44400000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 540 606,00		1 540 606,00	1 387 370,54
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 540 606,00		1 540 606,00	1 387 370,54
44566000 – TVA DEDUCTIBLE SUR FRAIS	9,38		9,38	
44566800 – TVA DEDUCT EN ATTENTE SU	9 842,43		9 842,43	15 044,40
44586000 – TCA/FACT. NON PARVENUES	69 828,85		69 828,85	28 404,41
44590100 – REPRISE – TVA DEDUCTIBLE S	185,78		185,78	185,78
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	79 866,44		79 866,44	43 634,59
44870000 – ETAT PRODUITS A RECEVOIR				858,00
45100300 – C/C SOGESTION	825 855,51		825 855,51	430 020,77
45100500 – C/C CFT	17 043 488,54		17 043 488,54	10 409 504,96
45101200 – C/C T.S.N.	1 410 997,34		1 410 997,34	1 241 060,76
45107900 – C/C CFT MN				92 083,46
45108000 – C/CT GPE – SOGESTRAN SHIPPI	24 321 358,41		24 321 358,41	12 465 616,68
45109500 – C/C PMS CITERNES	41 067,27		41 067,27	205 980,76
45110100 – C/CT GPE – SCI SAINTE ADRES	28 874,41		28 874,41	2 216,34
45111000 – C/C CARE	2 360 633,10		2 360 633,10	424 212,38
45197900 – BIOMAR – INTEGRATION FISC	170 844,00		170 844,00	168 934,00
45198000 – SOMECA – INTEGRATION FISC	561,00		561,00	
45198300 – PMS CITERNES – INTEGRATIO				73 576,46
45198500 – CARE – CPTE LIAISON INTEGR	515 001,00		515 001,00	224 840,00
45198600 – PMS – CPTE LIAISON INTEGRA	172 088,00		172 088,00	
45198800 – SOMAFU – INTEGRATION FIS	117 066,00		117 066,00	
45199000 – SILR – INTEGRATION FISCALE	1 096,00		1 096,00	
45199200 – CBS – INTEGRATION FISCALE	1 719,00		1 719,00	
45199300 – MARITIMA – INTEGRATION FIS	6 010,00		6 010,00	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
46200100 – CREANCES SUR CESSIONS D'I	5 000 000,00		5 000 000,00	15 150 000,00
46710000 – DEBITEURS & CREDITEURS DI	100 000,00		100 000,00	100 000,00
46710300 – NOTES DE DEBIT – SOGESTION	157,49		157,49	2 057,58
46710500 – NOTES DE DEBIT – CFT	17 852,95		17 852,95	2 625,73
46711300 – NOTES DE DEBIT – SERETA	27,11		27,11	
46711700 – NOTES DE DEBIT – MAHIEU				118,70
46711800 – NOTES DE DEBIT – CLT				17,67
46716900 – NOTES DE DEBIT – BIOMAR	320,06		320,06	
46717100 – NOTES DE DEBIT – LOIRE MAR	40,17		40,17	
46871000 – PDTS A RECEVOIR DIVERS	4 074,98		4 074,98	51 906,56
46872000 – RESULTATS SNC	167 935,00		167 935,00	324 415,97
Autres créances	52 307 067,34		52 307 067,34	41 370 046,78
Créances	58 358 245,44	2 572 675,00	55 785 570,44	43 441 495,31
51211000 – CREDIT LYONNAIS	7 270 596,99		7 270 596,99	19 930,68
51211100 – DEPOTS A TERME				11 002 129,47
51212000 – BNP PARIBAS	5 405,26		5 405,26	17 673,02
51213000 – SOCIETE GENERALE	9 064,01		9 064,01	32 011,32
51215000 – CIC BANQUE CIN	3 585,13		3 585,13	54 769,53
51216000 – BRED	3 738 366,65		3 738 366,65	35 988,12
51221000 – CREDIT AGRICOLE	24 891,79		24 891,79	1,35
51221400 – CREDIT AGRICOLE COMPTE R	3,41		3,41	
51222000 – BANQUE PALATINE	9 609,98		9 609,98	16 466,70
53100000 – CAISSE SIEGE SOCIAL	53,73		53,73	57,83
Disponibilités	11 061 576,95		11 061 576,95	11 179 028,02
Trésorerie	11 061 576,95		11 061 576,95	11 179 028,02
48600000 – CHARGES CONSTAT. D'AVANC	24 148,91		24 148,91	19 411,99
Charges constatées d'avance	24 148,91		24 148,91	19 411,99
ACTIF CIRCULANT	69 451 971,83	2 580 675,53	66 871 296,30	54 639 935,32
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	146 901 163,02	6 557 806,17	140 343 356,85	124 877 671,46

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
10130000 – CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	7 609 963,50	7 609 963,50
Capital social ou individuel	7 609 963,50	7 609 963,50
10420000 – PRIMES DE FUSION	12 116 731,32	12 116 731,32
10430000 – PRIMES D'APPORT	618 912,52	618 912,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 735 643,84	12 735 643,84
10611000 – RESERVE LEGALE PROPR.DITE	760 996,35	760 996,35
Réserve légale	760 996,35	760 996,35
10680000 – AUTRES RESERVES	1 570 634,81	1 570 634,81
Autres réserves	1 570 634,81	1 570 634,81
11000000 – REPORT A NOUVEAU CREDIT.	71 478 724,92	68 860 163,93
Report à nouveau	71 478 724,92	68 860 163,93
Résultat de l'exercice	5 532 957,34	3 232 836,73
14500000 – AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	17 525,00	17 525,00
Provisions réglementées	17 525,00	17 525,00
CAPITAUX PROPRES	99 706 445,76	94 787 764,16
AUTRES FONDS PROPRES		
15180000 – AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	3 758 400,00	3 825 818,00
Provisions pour risques	3 758 400,00	3 825 818,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 758 400,00	3 825 818,00
16300000 – EMPRUNTS OBLIGATAIRES	20 000 000,00	20 000 000,00
16883000 – INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS OBLIGA	439 166,66	
Autres emprunts obligataires	20 439 166,66	20 000 000,00
16400000 – EMPRUNTS AUPRES D'ETS DE CREDIT	14 160 714,29	4 714 285,72
16884000 – INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS BANCAI	18 829,81	13 229,00
Emprunts auprès des établissements de crédit	14 179 544,10	4 727 514,72
16510000 – DEPOTS-CAUTIONNEM. RECUS	13 260,27	6 585,27
Emprunts et dettes financières diverses	13 260,27	6 585,27
45101300 – C/C SERETA	69 207,31	86 126,97
45109000 – C/C GENERRIC	206 273,56	203 586,22
45197800 – CFT – INTEGRATION FISCALE	451 940,00	384 720,00
45198000 – SOMECA – INTEGRATION FISCALE		208,00
45198700 – MAHIEU – CPTE LIAISON INTEGRATION F		11 251,00
45198800 – SOMAFU – INTEGRATION FISCALE		16 365,00
45198900 – LOGI-PS – INTEGRATION FISCALE	47 158,00	47 158,00
45199100 – TSN – INTEGRATION FISCALE	42 627,00	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	817 205,87	749 415,19
40110000 – FOURNISSEURS FRANCE CREDITEURS	125 746,72	168 724,54
40111000 – FOURNISSEURS C.E.	135 358,64	135 358,64
40115000 – FOURNISSEURS GROUPE CREDITEURS	9 503,73	772,78
40810000 – FOURN. FACT.NON PARVENUES	294 053,48	131 176,69
40815000 – FOURN. FACT. NON PARVENUES GROUPE	96 049,35	41 250,97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 711,92	477 283,62
42200000 – COMITE D'ENTREPRISE	2 880,95	1 810,68
42201000 – REPAS CMA-CGM PART SALARIALE	1 060,00	
42500000 – PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	229,28	
42513000 – PERSONNEL NOTES DE FRAIS	6 306,30	1 713,72
42820000 – DETTES PROV./CONGES PAYES	134 435,29	36 598,40
42860000 – PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	33 988,06	825,17
43100000 – U.R.S.S.A.F.	100 832,79	69 568,00
43702000 – MUTUELLE	6 841,54	3 548,10
43703000 – APRI	9 107,41	5 922,92
43730000 – GAN	18 060,91	13 351,68

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
43731000 – CAISSES RETRAITES NON CADRES	119,42	
43732000 – CAISSES RETRAITES CADRES	51 141,56	58 324,62
43860000 – AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	62 034,01	16 840,61
43860100 – TAXE APPRENTISSAGE		5 778,41
43860300 – FORMATION CONTINUE	10 230,28	5 628,35
43861000 – CHARGES A PAYER DIVERSES S/ORG. SOC	13 756,50	
44210000 – PRELEVEMENT A LA SOURCE – IMPOT SUR	27 902,54	
44551000 – TVA A DECAISSER	146 180,95	23 713,33
44562000 – TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOB.	14 448,75	
44566000 – TVA DEDUCTIBLE SUR FRAIS		716,36
44566200 – TVA DEDUCT S/ENCAISSEMENT	10 013,85	9 715,24
44571000 – TVA COLLECTEE		80,00
44587000 – TCA/FACTURES A ETABLIR	12 575,78	10 175,18
44860000 – CHARGES A PAYER	51 496,00	17 436,00
Dettes fiscales et sociales	713 642,17	281 746,77
Dividendes à payer		
40840000 – FOURN.IMMO.FACT.NON PARV.	28 747,25	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 747,25	
41985000 – CLIENTS R.R.R. A ACCORDER GROUPE	24 186,08	18 578,77
46711800 – NOTES DE DEBIT – CLT	117,50	
46718700 – NOTES DE DEBIT SCI LOIRE SUR RHONE		712,95
46719100 – NOTES DE DEBIT – LOGI-PS		2 252,01
46861000 – RESULTATS SNC	1 929,27	
Autres dettes	26 232,85	21 543,73
DETTES	36 878 511,09	26 264 089,30
TOTAL PASSIF	140 343 356,85	124 877 671,46

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. (%)
Total ventes de marchandises				
70642500 – PRESTATIONS GARDIENNAGE	55 255,69	59 189,12	-3 933,43	-6,65
70642900 – PRESTATION AFFRANCHISSE	29 748,35	28 947,77	800,58	2,77
70671000 – FRAIS DIRECTION, GESTION, A	2 736 800,55	1 410 219,36	1 326 581,19	94,07
70831000 – LOCATIONS IMMOBILIERES	449 072,37	449 829,30	-756,93	-0,17
70832100 – REDEVANCES DE DOMICILIAT	8 869,93	8 509,34	360,59	4,24
70835000 – CHARGES LOCATIVES	203 462,20	197 843,65	5 618,55	2,84
70840000 – MISE A DISPOSITION DE PERS	19 179,25		19 179,25	
70880000 – AUTRES PRODUITS ANNEXES	19 495,40	4 780,01	14 715,39	307,85
Prestation services France	3 521 883,74	2 159 318,55	1 362 565,19	63,10
Total production	3 521 883,74	2 159 318,55	1 362 565,19	63,10
79100000 – TRANSFERT DE CHARGES D'E	177 769,80		177 769,80	
79104000 – REMBOURSEMENT CPAM	1 566,21	1 648,83	-82,62	-5,01
79104100 – AVANTAGES EN NATURE	39 650,59	21 381,00	18 269,59	85,45
79105000 – REMBOURSEMENT FRAIS DE F	1 670,00	1 784,10	-114,10	-6,40
Transferts de charges	220 656,60	24 813,93	195 842,67	789,24
75200000 – REV.IMM.NON AFF.ACT.PROF.	14 700,20	15 899,90	-1 199,70	-7,55
75800000 – PRODUITS DIVERS GESTION C	10,20	9,63	0,57	5,92
Autres produits	14 710,40	15 909,53	-1 199,13	-7,54
Produits d'exploitation	3 757 250,74	2 200 042,01	1 557 208,73	70,78
60222000 – COMBUSTIBLES CHAUFFAGE (	18 005,61	16 360,79	1 644,82	10,05
Achats de m.p & aut.approv.	18 005,61	16 360,79	1 644,82	10,05
60411000 – CONSULTATIONS & INSPECTI	6 705,31	8 317,02	-1 611,71	-19,38
60610000 – EAU POTABLE	21 768,99	19 606,06	2 162,93	11,03
60611000 – ELECTRICITE	47 806,59	59 097,63	-11 291,04	-19,11
60611700 – GAZ	610,79	153,69	457,10	297,42
60616000 – CARBURANT VEHICULES	22 385,62	8 324,67	14 060,95	168,91
60630000 – FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT	33 559,30	5 936,65	27 622,65	465,29
60640000 – FOURNIT DE BUREAU	4 613,57	1 660,65	2 952,92	177,82
61100000 – SOUS TRAITANCE INFORMATI	475,00		475,00	
61101000 – SOUS TRAITANCE INFORMATI	3 680,00	3 387,67	292,33	8,63
61102000 – SOUS TRAITANCE GROUPE	69 235,52	101 381,39	-32 145,87	-31,71
61103500 – ASSIST. COMMERCIALE, QUAL	4 900,00		4 900,00	
61104000 – ASSIST. TECHN., SOUS-TRAIT.	75 511,89	10 247,00	65 264,89	636,92
61320000 – LOYERS CONST.DIVERSES	74 050,90	53 934,96	20 115,94	37,30
61354000 – LOCATIONS MATERIELS DIVE	5 577,86	4 671,42	906,44	19,40
61355000 – LOCATIONS VEHICULES	6 150,24	5 430,96	719,28	13,24
61400000 – CHARGES LOCATIVES	4 479,57	5 641,42	-1 161,85	-20,59
61520000 – ENTRETIEN CHARGES LOCAT.	141 965,62	70 045,82	71 919,80	102,68
61523000 – ENTRETIEN ESPACES VERTS	845,00	1 000,00	-155,00	-15,50
61550000 – ENTRETIEN MATERIELS	17 830,14	15 878,38	1 951,76	12,29
61551000 – ENTRETIEN REPARATION VEH	405,00	1 710,00	-1 305,00	-76,32
61558000 – ENTRETIEN VEHICULES	14 330,23	4 209,16	10 121,07	240,45
61560000 – MAINTENANCE	4 945,84	3 860,93	1 084,91	28,10
61610000 – ASSURANCE MULTIRISQUE IN	22 231,00	23 196,85	-965,85	-4,16
61616000 – ASSURANCES DIVERSES	28 729,36	24 850,12	3 879,24	15,61
61617000 – ASSURANCE VEHICULES	7 856,25	3 091,12	4 765,13	154,16
61700000 – ETUDES & RECHERCHES	39 970,00	2 500,00	37 470,00	NS
61810000 – DOCUMENTATION	312,43	687,43	-375,00	-54,55
61830000 – DOCUMENTATION TECHNIQU	312,44		312,44	
61850000 – FRAIS DE COLLOQUES	24 888,44	31 063,97	-6 175,53	-19,88

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. (%)
62113000 – FRAIS DE GARDIENNAGE	87 955,11	85 058,29	2 896,82	3,41
62114000 – FRAIS MENAGE GROUPE	42 448,12	72 288,92	-29 840,80	-41,28
62260000 – HONORAIRES	377 751,44	84 152,60	293 598,84	348,89
62261000 – HONORAIRES AUTRES	210 116,59	97 916,90	112 199,69	114,59
62270000 – FRAIS D'ACTES & CONTENT.	254,58	741,83	-487,25	-65,68
62282000 – DEPENSES DE FORMATION	17 169,51	10 081,42	7 088,09	70,31
62310000 – ANNONCES INSERTIONS	3 060,00	8 673,07	-5 613,07	-64,72
62311000 – PUBLICITE	5 954,50	146 047,68	-140 093,18	-95,92
62330000 – FOIRES & EXPOSITIONS	-2 470,00	4 670,00	-7 140,00	-152,89
62341000 – CADEAUX CLIENTS	370,00		370,00	
62380000 – POURBOIRES & DONS	3,62	153,07	-149,45	-97,64
62382000 – SPONSORING & MECENAT		10 000,00	-10 000,00	-100,00
62410000 – TRANSPORT S/ACHATS	292,50	139,00	153,50	110,43
62411000 – AUTRES FRAIS SUR ACHATS	2 190,81	532,23	1 658,58	311,63
62510000 – VOYAGES & DEPLACEMENTS	70 901,01	11 709,33	59 191,68	505,51
62510500 – FRAIS D'HOTEL	30 689,28	9 300,85	21 388,43	229,96
62511000 – FRAIS DE VOITURE	5 816,43	3 647,48	2 168,95	59,46
62512000 – DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	20 139,88	965,40	19 174,48	NS
62512500 – FRAIS DE REPAS ET INVITATI	25 379,70	5 682,86	19 696,84	346,60
62550000 – FRAIS DE DEMENAGEMENT	900,00	4 529,87	-3 629,87	-80,13
62570000 – RECEPTIONS	36 751,57	79 151,66	-42 400,09	-53,57
62600000 – FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	33 019,79	25 682,42	7 337,37	28,57
62602000 – FRAIS DE TELEPHONE	10 153,90	9 828,90	325,00	3,31
62652500 – FRAIS INTRANET INTERNET	535,42		535,42	
62780000 – FRAIS SUR SERVICES BANCAI	45 852,44	14 982,86	30 869,58	206,03
62810000 – COTISATIONS	23 370,00	19 465,00	3 905,00	20,06
62820000 – AUTRES PRESTATIONS EXTER	44,77		44,77	
62840000 – FRAIS DE RECRUTMT PERSON	27 311,33	40 128,00	-12 816,67	-31,94
Autres achats & charges externes	1 762 095,20	1 215 414,61	546 680,59	44,98
63110000 – TAXE SUR LES SALAIRES	93 725,00	25 435,00	68 290,00	268,49
63330000 – FORMATION CONTINUE	8 525,22	4 690,37	3 834,85	81,76
63350000 – TAXE D'APPRENTISSAGE		5 778,53	-5 778,53	-100,00
63511000 – CET/CVAE	54 956,00	37 339,00	17 617,00	47,18
63512000 – TAXES FONCIERES	95 033,00	103 556,00	-8 523,00	-8,23
63513000 – AUTRES IMPOTS LOCAUX	284,00	253,00	31,00	12,25
63514000 – TAXES/VEHICUL.DE SOCIETES	5 394,00	2 459,00	2 935,00	119,36
63520000 – TVA NON RÉCUPÉRABLES	10 973,00	10 357,00	616,00	5,95
63540000 – DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	123,32		123,32	
63780000 – TAXES DIVERSES	2 909,72	3 830,32	-920,60	-24,03
63780500 – CARTES GRISES	735,28	317,76	417,52	131,39
Impôts, taxes et vers. assim.	272 658,54	194 015,98	78 642,56	40,53
64111000 – SALAIRES & APPOINTEMENTS	1 339 971,31	607 058,98	732 912,33	120,73
64111500 – PROVISION RTT, REPOS & DIV	2 592,89	447,26	2 145,63	479,73
64120000 – CONGES PAYES(PROVISION)	685,82	13 155,23	-12 469,41	-94,79
64124000 – PROVISIONS CONGES PAYES	97 836,89	-12 010,18	109 847,07	-914,62
64130000 – PRIMES & GRATIFICATIONS (V	169 174,00	142 772,00	26 402,00	18,49
64130100 – PRIMES & GRATIFICATIONS (P	30 570,00	-13 000,00	43 570,00	-335,15
64130500 – PRIME INDEM FIN CONTRAT		136,93	-136,93	-100,00
64134000 – INDEMNITES IMPOSABLES		31 400,00	-31 400,00	-100,00
64140000 – INDEMNITES & AVANTAGES	1 256,00	300,00	956,00	318,67
64141000 – IND LICENCIEMENT		110 864,00	-110 864,00	-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. (%)
64142000 – REMBOURSEMENTS CPAM	2 406,66	1 269,62	1 137,04	89,56
64149000 – AVANTAGES EN NATURE	39 650,59	21 381,00	18 269,59	85,45
Salaires et Traitements	1 684 144,16	903 774,84	780 369,32	86,35
64510000 – COTISATIONS URSSAF	388 101,16	241 383,18	146 717,98	60,78
64520000 – COTISATIONS MUTUELLE	14 488,54	7 637,90	6 850,64	89,69
64530000 – COTISATIONS AUX CAISSES R	226 140,30	133 635,58	92 504,72	69,22
64540000 – COTISATIONS ASSEDIC	56 344,31	25 693,34	30 650,97	119,30
64580000 – CHARGES S.S.ET PREVOYANC	24 501,74	14 525,09	9 976,65	68,69
64590000 – PROVISIONS CHARGES SOCIA	1 166,80	773,03	393,77	50,94
64591000 – CHARGES S/CONGES	44 026,60	-5 976,37	50 002,97	-836,68
64595000 – AUTRES PROV.POUR CHARGE	13 756,50	-5 850,00	19 606,50	-335,15
64720000 – COMITE D'ENTREPRISE	7 750,24	4 248,99	3 501,25	82,40
64740000 – PARTICIPATION EMPLOYEUR	11 772,00	5 487,00	6 285,00	114,54
64750000 – CHRGE MEDECINE DU TRAVAIL		601,84	-601,84	-100,00
64800000 – VETEMENTS DE TRAVAIL	2 683,90		2 683,90	
64801000 – AUTRES CHARGES DE PERSON	6 883,70	33,98	6 849,72	NS
64900000 – CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVI		-3 340,00	3 340,00	-100,00
Charges sociales	797 615,79	418 853,56	378 762,23	90,43
68112000 – DOT.AMORT.IMMO.CORPOREL	167 102,56	165 334,04	1 768,52	1,07
Amortissements et provisions	167 102,56	165 334,04	1 768,52	1,07
65110000 – REDEVANCES BREVETS, LICE	7 056,94	6 900,00	156,94	2,27
65300000 – JETONS DE PRESENCE	54 066,00	45 400,00	8 666,00	19,09
65800000 – CHARGES DIV.GEST.COURANT	4,95	8,03	-3,08	-38,36
Autres charges	61 127,89	52 308,03	8 819,86	16,86
Charges d'exploitation	4 762 749,75	2 966 061,85	1 796 687,90	60,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 005 499,01	-766 019,84	-239 479,17	31,26
76110000 – REV.DES TITRES DE PARTICIP	5 647 009,22	2 798 881,63	2 848 127,59	101,76
76111000 – RESULTATS SNC	169 810,44	299 633,34	-129 822,90	-43,33
76170000 – REVENUS DES CREANCES RAT	286 231,84	308 483,18	-22 251,34	-7,21
76241000 – REVENUS DES D.A.T.	-22 635,56	64 673,53	-87 309,09	-135,00
76310000 – REVENUS DES AUTRES CREA	1 443,14	1 420,41	22,73	1,60
76380000 – REVENUS COMPTES COURAN	401 088,90	361 834,42	39 254,48	10,85
76400000 – REVENUS VAL.MOB.PLACEME	2 319,74	2 292,13	27,61	1,20
76600000 – GAINS DE CHANGE	758,56		758,56	
76800000 – AUTRES PRODUITS FINANCIE	39 500,00	45 824,25	-6 324,25	-13,80
Produits financiers	6 525 526,28	3 883 042,89	2 642 483,39	68,05
66111000 – INTERETS DES EMPRUNTS	1 053 098,33	1 059 479,72	-6 381,39	-0,60
66150000 – INTERETS COMPTES COURAN	2 687,34	4 726,07	-2 038,73	-43,14
66160000 – AGIOS BANCAIRES	573,28	0,07	573,21	NS
66161000 – INTERETS SUR CAUTIONS BA	27 949,95	26 635,85	1 314,10	4,93
66600000 – PERTES DE CHANGE	183,19		183,19	
66810000 – RESULTATS SNC	1 929,27	341,17	1 588,10	465,49
68662000 – DOT.PROV.IMMO.FINANCIERE		24 762,00	-24 762,00	-100,00
Charges financières	1 086 421,36	1 115 944,88	-29 523,52	-2,65
Résultat financier	5 439 104,92	2 767 098,01	2 672 006,91	96,56
RESULTAT COURANT	4 433 605,91	2 001 078,17	2 432 527,74	121,56
77180000 – AUTRES PRODUITS EXCEPTIO		90 729,00	-90 729,00	-100,00
77520000 – PRODUITS CES.IMM.CORPORE	58 000,00	514 200,00	-456 200,00	-88,72
77560000 – PRODUITS CES.IMM.FINAN.	1 000,00	8 824,00	-7 824,00	-88,67
78750000 – REPR./PROV.RISQ.CHARG.EXC	67 418,00		67 418,00	
Produits exceptionnels	126 418,00	613 753,00	-487 335,00	-79,40

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. (%)
67120000 – PENALITES OU AMENDES	4 129,00		4 129,00	
67520000 – VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.C	19 952,08	293 850,11	-273 898,03	-93,21
67560000 – VAL.COMPTA.IMMOB.FIN.CED	30,49	3 673,33	-3 642,84	-99,17
68750000 – DOT.PROV.RISQ.& CHARG.EXC		67 418,00	-67 418,00	-100,00
Charges exceptionnelles	24 111,57	364 941,44	-340 829,87	-93,39
Résultat exceptionnel	102 306,43	248 811,56	-146 505,13	-58,88
69500000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES		133,00	-133,00	-100,00
69890000 – INTEGRATION FISCALE-PROD	-975 113,00	-917 964,00	-57 149,00	6,23
69940000 – CREDIT IMPOT COMPETITIVIT		-59 116,00	59 116,00	-100,00
69965000 – CREDIT IMPOT RECHERCHE	-21 932,00		-21 932,00	
69983000 – CREDIT D'IMPOT MECENAT		-6 000,00	6 000,00	-100,00
Impôts sur les bénéfices	-997 045,00	-982 947,00	-14 098,00	1,43
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 532 957,34	3 232 836,73	2 300 120,61	71,15