

RCS : ORLEANS  
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00339  
Numéro SIREN : 421 380 866  
Nom ou dénomination : ALSTEF AUTOMATION

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2021 sous le numéro de dépôt 5336

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE**

Conformément à nos accords, nous avons établi la plaquette et la liasse fiscale de :


**SAS ALSTEF AUTOMATION**

pour l'exercice du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020 après vérification de la participation des salariés aux fruits de l'expansion et du résultat fiscal, et ce à l'exclusion de tous autres travaux.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	<b>Montant en EUROS</b>
Total bilan	56 082 108
Chiffre d'affaires	63 481 976
<b>Résultat net comptable</b>	<b>4 281 093</b>

Fait à Montargis,  
Le 7 mai 2021



**Y. DUNAIGRE,**

**Expert-Comptable**

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 543 019	1 214 757	328 262	377 074
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	405 589	22 199	383 390	384 181
Constructions	4 178 811	1 008 226	3 170 585	3 250 969
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 057 470	894 468	163 001	150 966
Autres immobilisations corporelles	2 236 969	1 608 389	628 579	667 713
Immobilisations corporelles en cours	35 229		35 229	317 618
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 061		35 061	38 107
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 492 148</b>	<b>4 748 041</b>	<b>4 744 107</b>	<b>5 186 628</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	3 398 200		3 398 200	1 097 700
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	974 095	197 318	776 777	873 313
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>2 043 262</b>		<b>2 043 262</b>	<b>213 539</b>
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	18 205 586		18 205 586	21 952 790
Autres créances	2 435 409		2 435 409	1 062 499
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement	10 000 000		10 000 000	
Disponibilités	14 124 412		14 124 412	14 691 685
Charges constatées d'avance (3)	350 803		350 803	499 523
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>51 531 768</b>	<b>197 318</b>	<b>51 334 450</b>	<b>40 391 049</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	3 552		3 552	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>61 027 467</b>	<b>4 945 359</b>	<b>56 082 108</b>	<b>45 577 678</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	2 600 000	2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserve légale</b>	260 000	260 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<b>Autres réserves</b>	77 218	76 930
Report à nouveau		-2 300 000
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>4 281 093</b>	<b>3 688 288</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	364 316	298 275
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>7 582 628</b>	<b>4 623 494</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	11 954 536	9 873 767
Provisions pour charges	472 518	420 956
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>12 427 054</b>	<b>10 294 723</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</b>	1 485 270	2 092 348
<b>Emprunts et dettes diverses (3)</b>	308	425 187
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 118 655	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 892 093	11 094 295
Dettes fiscales et sociales	6 210 377	7 462 194
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
<b>Autres dettes</b>	161 867	194 053
Produits constatés d'avance (1)	8 203 855	9 391 376
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>36 072 426</b>	<b>30 659 453</b>
Ecart de conversion passif		8
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 082 108</b>	<b>45 577 678</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	974 601	1 481 377
(1) Dont à moins d'un an (a)	25 979 169	29 178 076
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 892	2 022
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	1 288 802	384 393	1 673 195	1 768 548
Production vendue (biens)	37 261 043	14 296 851	51 557 894	61 095 167
Production vendue (services)	8 528 112	1 722 775	10 250 887	14 327 592
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>47 077 957</b>	<b>16 404 019</b>	<b>63 481 976</b>	<b>77 191 307</b>
Production stockée			2 300 500	-2 876 400
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			311 966	337 121
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			986 958	1 502 443
Autres produits			6	7
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>67 081 406</b>	<b>76 154 478</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises			731 294	962 168
Variations de stock			83 633	431 574
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 737 156	2 771 015
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			32 822 699	42 335 459
Impôts, taxes et versements assimilés			1 162 853	1 149 498
Salaires et traitements			12 744 268	13 023 398
Charges sociales			5 597 274	5 862 112
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			746 541	654 940
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 198	22 669
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 914 559	1 632 547
Autres charges			63 162	28 454
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>59 624 636</b>	<b>68 873 833</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>7 456 770</b>	<b>7 280 645</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)			596	657
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				85
Différences positives de change			1 986	3 061
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			3 869	10 864
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>6 450</b>	<b>14 667</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			3 552	
Intérêts et charges assimilées (4)			12 105	14 232
Différences négatives de change			12 521	8 025
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>28 178</b>	<b>22 257</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-21 728</b>	<b>-7 590</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>7 435 042</b>	<b>7 273 054</b>

## Compte de résultat - suite

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	24 788	21 272
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>24 788</b>	<b>21 272</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	68	495
Sur opérations en capital	318	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 829	98 431
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>91 215</b>	<b>98 926</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-66 427</b>	<b>-77 654</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 331 573	1 516 801
Impôts sur les bénéfices (X)	1 755 948	1 990 312
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>67 112 644</b>	<b>76 190 417</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>62 831 550</b>	<b>72 502 129</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>4 281 093</b>	<b>3 688 288</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier	6 205	18 138
– 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### Faits caractéristiques

L'exercice comporte une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

### Règles et méthodes comptables

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

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

L'option pour l'intégration fiscale a été exercée à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019.

La société mère, la SAS ALSTEF GROUP, est redevable de l'impôt sur les sociétés.

La société consolidante se nomme ALSTEF GROUP, SAS au capital de 84 141 957 € dont le siège social est situé au 104 boulevard de la Salle 45963 BOIGNY SUR BIONNE.

### Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2020.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'événement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel.

## Notes liées à l'actif du bilan

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions: 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

### **Immobilisations financières, filiales et participations**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de la production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks de marchandises est calculée en fonction du taux de rotation des articles.

### **Dépréciation des en-cours**

- La méthode de dépréciation des en-cours est la suivante : si une perte est à prévoir, comptabilisation d'une provision quelle que soit la méthode de comptabilisation retenue

- dans le cadre de la méthode à l'avancement, lorsque la valeur des en cours ne couvre pas la perte à terminaison prévisible, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée. Au 31/12/2020, aucune provision pour perte à terminaison n'a été constituée.

### **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.

### **Opérations en devises**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour la contrevaletur au taux de change de fin d'exercice. Dans le cas où les créances font l'objet d'une couverture à terme, elles sont évaluées au cours fixé lors de la vente à terme et au cours garanti par les banques.

### **Notes liées au passif du bilan**

#### **Capitaux propres**

La variation des capitaux propres entre le 1<sup>er</sup> janvier 2020 et le 31 décembre 2020 est de + 2 959 134.33 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :	4 281 093.48 €
Provisions réglementées :	+ 66 040.85 €
Distribution dividendes :	- <u>1 388 000.00 €</u>
Total	+ 2 959 134.33 €

#### **Provision réglementées et subventions**

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10.

Solde au 31/12/2020 :

Amortissements dérogatoires : 364 316.10 €

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste « dotations aux amortissements dérogatoires ».

#### **Provisions pour risques et charges d'un montant individuellement significatif**

Elles intègrent principalement :

##### **Provision pour achèvements de travaux et dépenses de garantie.**

Ces provisions sont constituées lors du passage en résultat de chaque affaire. Elles sont chaque année complétées ou reprises ou reprises en fonction de l'actualisation des dépenses restant à engager et des charges constatées dans l'exercice.

Elles s'élèvent à :

- provisions pour garantie clients :	3 262 914.73 €
- provisions pour achèvement de travaux :	7 806 870.00 €

Le taux de provision pour garantie est déterminé en fonction d'une analyse statistique des dépenses réelles sur les affaires en garanties antérieures. Le taux dépend de la nature des fournitures et de la durée de la garantie.

Provision pour indemnités de départ en retraite :

La société a décidé d'externaliser une partie de la gestion de ces provisions IFC dans le cadre d'un contrat d'assurance. Le montant versé en 2016 et 2017 s'élève à 250.000 € par année. Ce montant a été comptabilisé en Assurances.

La provision pour indemnités de départ en retraite s'élève à 305 340 € :

- provision calculée : 840 185 € - Montant versé à l'assureur (intérêts inclus) 534 845 € = 305 340 €

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent à 1 048 378 €. Elles concernent :

- provision pour médailles du travail : 167 178.00 €
- provision pour litige prud'homal : 133 500.00 €
- provision pour pénalités de retard sur marchés : 747 700.00 €

**Provisions non déductibles de l'exercice**

- Organic :	84 228.00 €
- Effort construction	56 430.00 €
Total des provisions	140 658.00 €

**Notes liées au compte de résultat**

**Ventilation du chiffre d'affaires**

Répartition par secteur d'activité :

Chiffre d'affaires Logistique	29 514 824.57 €
Chiffre d'affaires Aéroportuaire	33 966 445.39 €
Vente de déchets	706.50 €

Total 63 481 976.46 €

Répartition par marché géographique :

France (hors Dom Tom)	44 077 957.18 €
Etranger (y compris Dom Tom)	16 404 019.28 €

Total 63 481 976.46 €

**Charges et produits exceptionnels**

Le résultat exceptionnel s'élève à – 66 426.98 €. Il est constitué de :

- amortissement dérogatoire - 66 040.85 €
- amendes - 68.08 €
- valeur nette comptable des éléments d'actif cédés - 318.05 €

**Impôt sur les sociétés**

Au 31/12/2020, il y a 1 750 260 € d'impôt sur les sociétés, 4 500 € de réduction impôt mécénat.

**Transferts de charges d'exploitation**

Les transferts de charges d'exploitation s'élèvent à 472 664.01 €. Ils comprennent :

- avantages en nature et remboursement CPAM et prévoyance	244 948.78 €
- aide contrat génération et apprentis	25 833.10 €
- remboursement formation	8 997.62 €
- remboursement activité partielle	185 608.51 €
- refacturation inter-sociétés	7 276.00 €

**Autres notes liées aux comptes annuels****Opérations à long terme****Méthode de facturation des contrats à long terme :**

- Pour les affaires France de type marché privé : la facturation est faite à l'avancement selon les coûts
- Pour les affaires Export, la facturation est faite à l'avancement au moment des livraisons
- Pour les affaires de type marché public, la facturation est faite à l'avancement et basée sur des situations d'affaires signées par les clients

**Avances, crédits, rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs**

La société Alstef Automation ne souhaite pas communiquer le montant des avances, crédits et rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs car cela conduirait à révéler une rémunération individuelle.

**Honoraires du Commissaire aux Comptes**

Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 25 336.00 €

**Engagements donnés**

La société ALSTEF AUTOMATION SAS et les sociétés 000 ALSTEF Russie et ALSTEF CANADA Inc sont détenues par ALSTEF SAS sis au 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny sur Bionne à 99,99% pour ALSTEF AUTOMATION SAS et à 100% pour 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc.

Les Sociétés 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc n'ayant pas de ligne de caution, la Société ALSTEF AUTOMATION SAS, a émis pour leur compte les cautions ci-dessous :

- Pour le compte de 000 ALSTEF Russie

Nature de la caution	Bénéficiaire	Montant	Banque
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	4 368 000,00 €	Euler Hermes
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	2 962 026,00 €	Euler Hermes
Retenue de garantie	MASH (TC 1)	2 407 666,00 €	Euler Hermes
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	865 890,00 €	SG
Retenue de garantie	MASH (TC+)	1 101 600,00 €	SG
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	947 524,00 €	SG

Ces sommes sont comprises dans le montant de 22 746 300 € d'engagements donnés.

## 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	1 454 541	88 479		1 543 019
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 454 541</b>	<b>88 479</b>		<b>1 543 019</b>
– Terrains	405 589			405 589
– Constructions sur sol propre	1 644 954			1 644 954
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 533 857			2 533 857
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	773 450	284 020		1 057 470
– Installations générales, agencements aménagements divers	430 066	25 446		455 511
– Matériel de transport	37 684			37 684
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 574 088	191 829	22 144	1 743 774
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	317 618	27 899	310 288	35 229
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>7 717 306</b>	<b>529 193</b>	<b>332 432</b>	<b>7 914 067</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	38 107	12 620	15 666	35 061
<b>Immobilisations financières</b>	<b>38 107</b>	<b>12 620</b>	<b>15 666</b>	<b>35 061</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 209 954</b>	<b>630 292</b>	<b>348 098</b>	<b>9 492 148</b>

## 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	1 077 467	137 290		1 214 757
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 077 467</b>	<b>137 290</b>		<b>1 214 757</b>
– Terrains	21 408	791		22 199
– Constructions sur sol propre	333 646	35 460		369 107
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	508 101	131 019		639 120
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	708 578	185 890		894 468
– Installations générales, agencements aménagements divers	254 943	39 627		294 569
– Matériel de transport	29 989	4 026		34 015
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 089 193	212 438	21 826	1 279 805
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 945 858</b>	<b>609 251</b>	<b>21 826</b>	<b>3 533 284</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 023 325</b>	<b>746 541</b>	<b>21 826</b>	<b>4 748 041</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	35 061		35 061
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 205 586	18 205 586	
Autres	2 435 409	2 435 409	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	350 803	350 803	
<b>Total</b>	<b>21 026 860</b>	<b>20 991 799</b>	<b>35 061</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	4 223 256
Avoir à recevoir	305 993
Personnel – produits à recevoir	50 535
Int à recevoir	745
<b>Total</b>	<b>4 580 529</b>

## Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000	26,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 000	26,00

## 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				
<b>Amortissements dérogatoires</b>	298 275	90 829	24 788	364 316
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>298 275</b>	<b>90 829</b>	<b>24 788</b>	<b>364 316</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		90 829	24 788	

## 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					
<b>Garanties données aux clients</b>	2 551 340	1 377 354	665 779		3 262 915
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
<b>Pertes de change</b>		3 552			3 552
<b>Pensions et obligations similaires</b>	420 956	51 562			472 518
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
<b>Autres provisions pour risques et charges</b>	7 322 427	1 485 643	120 000		8 688 070
<b>Total</b>	<b>10 294 723</b>	<b>2 918 110</b>	<b>785 779</b>		<b>12 427 054</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		2 914 559	785 779		
Financières		3 552			
Exceptionnelles					

## Etat des dettes

	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	3 892	3 892		
– à plus de 1 an à l'origine	1 481 377	506 776	974 601	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	308	308		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 892 093	10 892 093		
Dettes fiscales et sociales	6 210 377	6 210 377		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	161 867	161 867		
Produits constatés d'avance	8 203 855	8 203 855		
<b>Total</b>	<b>26 953 770</b>	<b>25 979 169</b>	<b>974 601</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	608 949			
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non par	992 080
Banques – interets courus a payer	3 854
Int courus	308
Prov.conges a payer	1 564 695
Prov.participat.salariés	1 331 573
Rbt notes de frais	80 234
Personnel autres charges.à payer	272 925
Org.soc. chges/conges	704 113
Org.soc. chges/gratifications	127 509
Charge a payer organic	84 228
Etat autres ch. a payer	88 023
Prov/formation continue	4 156
Prov/effort logement	56 430
Prov/taxe apprentissage	2 011
Prov/taxe s/les vehicules	11 376
Prov/cet	23 364
<b>Total</b>	<b>5 346 880</b>

**Charges constatées d'avance**

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
Charges constat.d avance	350 803		
<b>Total</b>	<b>350 803</b>		

**Produits constatés d'avance**

	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>Produits Financiers</b>	<b>Produits Exceptionnels</b>
Prod.constates d avance	8 203 855		
<b>Total</b>	<b>8 203 855</b>		

**ALSTEF AUTOMATION SAS**  
Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 euros  
104 Boulevard de la Salle Boigny-sur-Bionne  
BP 9018 45963 Orléans  
421 380 866 RCS Orléans

(La « **Société** »)

<p><b>PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 19 MAI 2021</b></p>
---

L'an deux mille vingt-et-un,  
Le 19 mai,  
À 10 heures,

Les associés de la société ALSTEF Automation, société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 euros, divisé en cent mille actions de 26 € chacune, se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire annuelle (l'« **Assemblée Générale** ») sur convocation du Président.

Les associés déclarent avoir été régulièrement convoqués à la présente Assemblée Générale. Les membres de l'Assemblée Générale ont émergé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Monsieur Pierre MAROL, en qualité de Président de la société ALSTEF Group SAS, elle-même Présidente de ladite Société, préside la séance.

Le Président constate que la COGEP, Commissaire aux comptes titulaire régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 11 mai 2021 est absente et excusée.

Le Président constate que l'Assemblée Générale est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la copie des lettres de convocation aux Commissaires aux comptes et associés ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le projet de résolutions
- les documents comptables de la société prévus par la loi.

Puis le Président déclare que tous les autres documents et renseignements, qui en application des dispositions législatives et réglementaires, doivent être communiqués aux associés, ont été mis à leur disposition, au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée Générale.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur les différents points inscrits à l'ordre du jour suivant :

### **ORDRE DU JOUR**

- Rapport annuel de gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission
- Conventions visées par les articles 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Affectation du résultat et distribution de dividendes ;
- Questions diverses.

Le Président donne lecture du rapport de gestion, puis il est donné lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Plus personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour sont alors mises successivement aux voix.

### **PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020*

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture (i) du rapport de gestion et (ii) du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 Décembre 2020 statue sur l'approbation des comptes annuels arrêtés à cette date, qui se soldent par un bénéfice de 4.281.093,48 €.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

### **DEUXIEME RESOLUTION**

*Conventions visées par les articles 227-10 du Code de commerce*

Statuant sur le rapport spécial qui lui a été présenté sur les conventions auxquelles les articles L.227-10 du Code de Commerce sont applicables, l'Assemblée Générale approuve les conventions.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

### TROISIEME RESOLUTION

#### Affectation du résultat et distribution de dividendes

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de procéder à l'affectation du résultat suivante :

#### **Origine**

Résultat de l'exercice : bénéfice de .....4.281.093,48 €

#### **Affectation**

Réserve ordinaire.....93.48 €  
Distribution de Dividendes .....4.281.000,00 €  
soit 42,81€ par actions.

#### **MONTANT DES DIVIDENDES DISTRIBUES AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'au cours des trois derniers exercices, les sommes distribuées à titre de dividendes ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes distribués	Quote-part des dividendes bruts ayant ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI	Quote-part des dividendes bruts n'ayant pas ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI
31/12/2019	1.388.000,00 € soit 13,88€ par actions		1.388.000,00 €
31/12/2018	7.000.000,00€ soit 70€ par actions	-	7.000.000,00€
31/12/2017	2.400.000,00€ soit 24€ par actions	-	2.400.000,00€

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

## QUATRIEME RESOLUTION

### *Pouvoirs pour les formalités*

Il est proposé de conférer tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra pour les comptes sociaux.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

\* \* \* \*

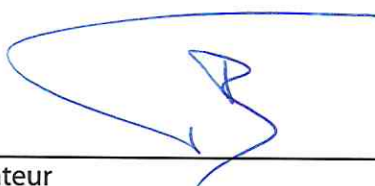
Plus rien n'étant à délibérer et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par tous les membres du bureau.



---

Monsieur Pierre Marol  
Président de ALSTEF Group SAS elle-même  
Présidente de la société ALSTEF Automation SAS





---

Le Scrutateur  
Monsieur Pierre Marol

## ALSTEF Automation

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 EUROS  
104, Boulevard de La Salle - BP 9018 Boigny-Sur-Bionne - 45963 Orléans Cedex  
421 380 866 RCS ORLEANS

### FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 19 MAI 2021

Nom, prénom et adresse des actionnaires	Nombre d'actions	Nom, prénom et adresse des mandataires	Emargement
ALSTEF SAS 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny-sur-Bionne	99 999	ALSTEF Group SAS Représentée M. Pierre Marol 1, chemin de l'église 45800 Combleux	
ALSTEF Group SAS 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny-sur-Bionne	1	M. Pierre Marol 1, chemin de l'église 45800 Combleux	

## **ALSTEF Automation S.A.S**

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 Euros  
Siège social : 104, boulevard de la Salle  
BP 9018 BOIGNY-SUR-BIONNE  
45963 ORLEANS CEDEX 9  
421 380 866 RCS ORLEANS

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020

### **RAPPORT DE GESTION**

Chers actionnaires,

Nous vous présentons le rapport ci-joint sur la situation de la société et l'activité de celle-ci pendant l'exercice écoulé.

Pour situer l'activité de notre société au cours de cet exercice social d'une durée de 12 mois, nous soulignons, au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 63.481.976 Euros, que le résultat d'exploitation est de 7.456.770 Euros, la participation et l'intéressement de 1.331.573 Euros et l'impôt sur les Sociétés de 1.755.948 Euros. Le résultat net est un bénéfice de 4.281.093 Euros.

Le tableau ci-dessous présente les principaux chiffres de l'exercice écoulé en les comparants à ceux des exercices précédents.

Analyse du compte de résultat :

	31/12/2020 12 Mois	31/12/2019 12 Mois	31/12/2018 12 Mois
Chiffre d'affaires hors taxes	63 481 976 €	77 191 306 €	61 065 943 €
Valeur ajoutée produite Valeur ajoutée en % du CA	29 407 695 € 46,32%	27 814 692 € 36,03%	26 823 143 € 43,92%
Excédent Brut d'exploitation	10 215 266 €	8 116 804 €	8 981 392 €
Résultat d'exploitation	7 456 770 €	7 280 644 €	5 625 026 €
Participation et Intéressement	1 331 573 €	1 516 800 €	933 646 €
Résultat net	4 281 093 €	3 688 287 €	3 138 314 €

Analyse du bilan :

La situation de trésorerie au 31 décembre 2020 est excellente : 24.124 K€.

➤ Créances Clients

Il n'y a eu aucun impayé client en 2020.

➤ Délais de paiement des fournisseurs et des clients

En application de l'article 441-4 du code de Commerce, nous devons vous présenter un tableau pour présenter les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients.

	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu en K€	Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu en K€		
	1 à 30 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	Au-delà
Montant total en K€ des factures concernées	207	355	2 082	250
% sur le montant total Dû Fournisseurs ou Dû Clients	2%	3%	14,89%	1,79%
Délais de paiement de référence utilisés				
	Délais contractuels		Délais contractuels	

## L'ACTIVITE

### ➤ Les collaborateurs

Au 31 décembre 2020, l'effectif est

<b>Alstef Automation</b>	<b>CDI</b>	<b>CDD</b>	<b>TOTAL</b>
Boigny	206	3	209
Mesnil Amelot	33		33
Bron	2		2
Nice	4		4
Martinique	4		4
Neuville Fer	3		3
<b>Effectif fin de mois</b>	<b>252</b>	<b>3</b>	<b>255</b>
Mandataires	1		1
Apprentis		24	24
Contrats Pro		1	1
<b>Total</b>	<b>253</b>	<b>28</b>	<b>281</b>
Stagiaires		3	3

Les mouvements sont les suivants :

<b>Nombre d'entrées en 2020</b>	<b>34</b>
Dont entrées CDI	18
Dont entrées CDD	7
Dont entrées alternants & autres	9

<b>Nombre de départs en 2020</b>	<b>62</b>
Dont départs CDI	43
Dont départs CDD	4
Dont départs alternants	15

### ➤ Les commandes

Le montant des prises de commande de l'exercice s'établit à 79.249 K€.

- L'activité Logistique a réalisé une prise de commande de 37.190 K€.

La prise de commandes des affaires neuves s'élève à 23.181 K€, contre 34.938 K€ en 2019.

La partie Travaux-Rénovation de l'activité logistique a enregistré une prise de commandes de 6.457 K€, contre 2.971 K€ en 2019.

La prise de commande de l'activité maintenance-PDR représente 7.552 K€, contre 6.170 K€ en 2019.

- L'activité Aéroport a réalisé une prise de commande de 42.060 K€.

L'activité maintenance aéroportuaire représente 3.365 K€, contre 7.892 K€ en 2019.

La prise de commande France (hors maintenance et PDR) s'est élevée à 15.900 K€ contre 27.815 K€ en 2019 et celle Export à 22.795 K€, contre 13.326 K€ en 2019.

### ➤ Le Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaire s'établit à 63.482 K€, contre 77.191 K€ en 2019.

Ce chiffre d'affaires se répartit entre 29.515 K€ pour l'activité logistique et 33.966 K€ pour l'activité aéroport.

### ➤ La qualité

ALSTEF est certifié ISO 9001, 14001 version 2015, et ISO 45001 version 2018.

### ➤ Les activités en matière de Recherche et Développement

Dans le cadre de l'exercice 2020, les principaux projets de recherche et développement ont été les suivants :

- Exploitation et Maintenance 4.0
- Poursuite de la standardisation des règles fonctionnelles d'architecture de contrôle commande et programmes d'automatisme et schéma électriques associés
- Poursuite de la standardisation des logiciels de gestion informatique des magasins et de la manutention automatique pour l'activité logistique et aéroportuaire
- Amélioration des logiciels internes
- Développement de l'AGV Bagage Unitaire Rapide
- Développement de l'AGV Loadstar

Le total des heures passées en Recherche et Développement s'est élevé à 12.250 heures. Les charges engagées ont été de 1.161 K€.

### REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital est détenu à 99,99% par la société ALSTEF SAS et à 0,01% par la société ALSTEF GROUP SAS, toutes les deux situées à 104 Boulevard de la Salle Boigny-sur-Bionne.

### LES CHARGES

Nos charges d'exploitation correspondent à l'ensemble des moyens humains et matériels nécessaires au développement de nos activités.

Elles se répartissent de la façon suivante (hors achats de marchandises, sous-traitance) en K€ :

	31/12/2020 12 Mois	31/12/2019 12 Mois	31/12/2018 12 Mois
Achats non stockés (eau, EDF)	571	538	475
Sous-traitance générale	962	897	783
Locations	571	652	586
Entretien et réparations	428	396	425
Assurances	210	202	197
Frais de déplacement	1 581	1 891	1 666
Frais de transport	558	774	608
Commissions, honoraires,	190	127	170
Publicité, exposition	195	314	367
Frais de personnel intérimaire	523	1176	921
Frais de téléphone	163	184	175
Cotisations, recrutement, cautions	307	294	384
Autres charges			
Autres achats et charges externes	6 259	7 445	6 757
Impôts et taxes	1 163	1 149	1 078
Rémunérations du personnel	12 744	13 023	11 813
Charges sociales	5 597	5 862	5 290
Charges de personnel	18 341	18 885	17 103
Charges financières	28	22	24
TOTAL	25 791	27 501	24 962

La participation des salariés aux résultats de l'exercice au 31 décembre 2020 est de 897.150 € et l'intéressement de 434.423 €.

#### EVOLUTION RECENTE ET PERSPECTIVES

Sur le prochain exercice 2021, nous escomptons réaliser un chiffre d'affaires de 87.251 K€. Cette prévision de chiffre d'affaire est basée sur un carnet de commande au 1<sup>er</sup> janvier 2020 de 112.297 K€. Nous prévoyons atteindre un résultat d'exploitation de 8.763 K€.

## DIVIDENDES

Les distributions de dividendes par actions des exercices précédents sont :

Exercice	Dividendes distribués	Quote-part des dividendes bruts ayant ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI	Quote-part des dividendes bruts n'ayant pas ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI
31/12/2019	1.388.000,00 € soit 13,88€ par actions		1.388.000,00 €
31/12/2018	7.000.000,00€ soit 70€ par actions	-	7.000.000,00€
31/12/2017	2.400.000,00€ soit 24€ par actions	-	2.400.000,00€

## VENTILATION DE L'EFFECTIF

CATEGORIE	AU 31/12/2020	AU 31/12/2019
Cadres	192	187
Employés-techniciens	63	90
Apprentis	25	31
TOTAUX	280	308

## CHARGES NON FISCALEMENT DEDUCTIBLES

Les dépenses somptuaires suivantes ont été réintégrées fiscalement :

Loyers excédentaires des véhicules de tourisme pour une somme de 50.736 €, ce qui représente un impôt de 14.206 €.

## PROPOSITION DE RESOLUTIONS

Nous vous proposons d'approuver les comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils vous sont présentés.

Ces comptes annuels ont été établis dans les formes prévues par le nouveau plan comptable.

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation, ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

La répartition des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de la façon suivante :

**Origine**

Résultat de l'exercice : bénéfice de .....4.281.093,48 €

**Affectation**

Réserve ordinaire.....93,48 €  
Distribution de Dividendes .....4.281.000,00 €, soit 42,81 €

**CONVENTIONS ARTICLE L.227-10**

Vous prendrez par ailleurs connaissance du rapport spécial que votre commissaire aux comptes vous présente sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce.

**ÉVÈNEMENT POSTERIEUR A LA DAT DE CLOTURE**

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2020.

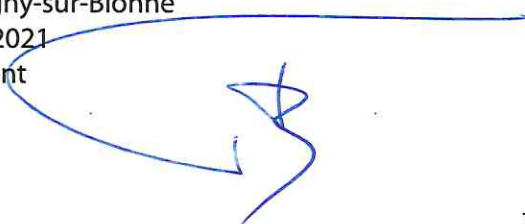
Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel.

**MANDATS ET FONCTIONS DES MANDATAIRES SOCIAUX**

Conformément à l'article L.227-6 du Code du Commerce, les mandats et fonctions exercées par les mandataires sociaux sont

<u>Mandataire social</u>	<u>Mandats et fonctions</u> <u>ALSTEF Automation SAS</u>	<u>Mandats et fonctions autre sociétés</u>
Djema1 Ghanem	Directeur Général	

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes les précisions complémentaires ou les explications que vous jugeriez utiles.

Fait à Boigny-sur-Bionne  
Le 8 avril 2021  
Le Président 

**Manuel GRÉAU**  
Commissaire aux Comptes

20 avenue des Droits de l'Homme  
BP 82949  
45029 ORLÉANS CEDEX 1

tél : 02 38 60 70 01  
fax : 02 38 60 70 19

[www.cogep.fr](http://www.cogep.fr)  
[mgreau@cogep.fr](mailto:mgreau@cogep.fr)

## **ALSTEF AUTOMATION**

Société par actions simplifiée au capital de 2 600 000 €

Siège social : 104 Boulevard de la Salle - BP 9018 - Boigny-sur-Bionne

45963 ORLEANS CEDEX 9

R.C.S : ORLEANS 2000 B 339

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

Exercice clos le 31/12/2020

Aux associés,

#### **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 par actions simplifiée ALSTEF AUTOMATION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

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

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

### **\* Opération à long terme**

Les méthodes de comptabilisation retenues par votre société pour la facturation des opérations à long terme sont exposées dans l'annexe.

Nos contrôles ont porté sur la conformité de l'application des méthodes, ceci dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société.

### **\* Provision pour garantie**

Votre société a procédé à la constitution d'une provision destinée à faire face aux obligations de garantie figurant dans vos contrats selon les modalités décrites dans l'annexe des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à apprécier le caractère raisonnable des modalités de calcul utilisées.

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

## **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Orléans, le 14 mai 2021

Le Commissaire aux Comptes  
COGEP AUDIT

Manuel GRÉAU  
Associé



## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 543 019	1 214 757	328 262	377 074
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	405 589	22 199	383 390	384 181
Constructions	4 178 811	1 008 226	3 170 585	3 250 969
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 057 470	894 468	163 001	150 966
Autres immobilisations corporelles	2 236 969	1 608 389	628 579	667 713
Immobilisations corporelles en cours	35 229		35 229	317 618
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 061		35 061	38 107
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 492 148</b>	<b>4 748 041</b>	<b>4 744 107</b>	<b>5 186 628</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	3 398 200		3 398 200	1 097 700
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	974 095	197 318	776 777	873 313
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>2 043 262</b>		<b>2 043 262</b>	<b>213 539</b>
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	18 205 586		18 205 586	21 952 790
Autres créances	2 435 409		2 435 409	1 062 499
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement	10 000 000		10 000 000	
Disponibilités	14 124 412		14 124 412	14 691 685
Charges constatées d'avance (3)	350 803		350 803	499 523
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>51 531 768</b>	<b>197 318</b>	<b>51 334 450</b>	<b>40 391 049</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	3 552		3 552	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>61 027 467</b>	<b>4 945 359</b>	<b>56 082 108</b>	<b>45 577 678</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	2 600 000	2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	260 000	260 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	77 218	76 930
Report à nouveau		-2 300 000
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>4 281 093</b>	<b>3 688 288</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	364 316	298 275
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>7 582 628</b>	<b>4 623 494</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	11 954 536	9 873 767
Provisions pour charges	472 518	420 956
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>12 427 054</b>	<b>10 294 723</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 485 270	2 092 348
Emprunts et dettes diverses (3)	308	425 187
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 118 655	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 892 093	11 094 295
Dettes fiscales et sociales	6 210 377	7 462 194
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 867	194 053
Produits constatés d'avance (1)	8 203 855	9 391 376
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>36 072 426</b>	<b>30 659 453</b>
Ecart de conversion passif		8
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 082 108</b>	<b>45 577 678</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	974 601	1 481 377
(1) Dont à moins d'un an (a)	25 979 169	29 178 076
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 892	2 022
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation (I)</b>				
Ventes de marchandises	1 288 802	384 393	1 673 195	1 768 548
Production vendue (biens)	37 261 043	14 296 851	51 557 894	61 095 167
Production vendue (services)	8 528 112	1 722 775	10 250 887	14 327 592
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>47 077 957</b>	<b>16 404 019</b>	<b>63 481 976</b>	<b>77 191 307</b>
Production stockée			2 300 500	-2 876 400
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			311 966	337 121
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			986 958	1 502 443
Autres produits			6	7
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>67 081 406</b>	<b>76 154 478</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises			731 294	962 168
Variations de stock			83 633	431 574
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 737 156	2 771 015
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			32 822 699	42 335 459
Impôts, taxes et versements assimilés			1 162 853	1 149 498
Salaires et traitements			12 744 268	13 023 398
Charges sociales			5 597 274	5 862 112
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			746 541	654 940
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 198	22 669
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 914 559	1 632 547
Autres charges			63 162	28 454
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>59 624 636</b>	<b>68 873 833</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>			<b>7 456 770</b>	<b>7 280 645</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)			596	657
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				85
Différences positives de change			1 986	3 061
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			3 869	10 864
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>6 450</b>	<b>14 667</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			3 552	
Intérêts et charges assimilées (4)			12 105	14 232
Différences négatives de change			12 521	8 025
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>28 178</b>	<b>22 257</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V–VI)</b>			<b>-21 728</b>	<b>-7 590</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>			<b>7 435 042</b>	<b>7 273 054</b>

## Compte de résultat - suite

	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	24 788	21 272
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>24 788</b>	<b>21 272</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	68	495
Sur opérations en capital	318	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 829	98 431
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>91 215</b>	<b>98 926</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-66 427</b>	<b>-77 654</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 331 573	1 516 801
Impôts sur les bénéfices (X)	1 755 948	1 990 312
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>67 112 644</b>	<b>76 190 417</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>62 831 550</b>	<b>72 502 129</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>4 281 093</b>	<b>3 688 288</b>
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	6 205	18 138
– 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### Faits caractéristiques

L'exercice comporte une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

### Règles et méthodes comptables

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

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

L'option pour l'intégration fiscale a été exercée à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019.

La société mère, la SAS ALSTEF GROUP, est redevable de l'impôt sur les sociétés.

La société consolidante se nomme ALSTEF GROUP, SAS au capital de 84 141 957 € dont le siège social est situé au 104 boulevard de la Salle 45963 BOIGNY SUR BIONNE.

### Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2020.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'événement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel.

## Notes liées à l'actif du bilan

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions: 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

### Immobilisations financières, filiales et participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de la production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks de marchandises est calculée en fonction du taux de rotation des articles.

### Dépréciation des en-cours

- La méthode de dépréciation des en-cours est la suivante : si une perte est à prévoir, comptabilisation d'une provision quelle que soit la méthode de comptabilisation retenue

- dans le cadre de la méthode à l'avancement, lorsque la valeur des en cours ne couvre pas la perte à terminaison prévisible, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée. Au 31/12/2020, aucune provision pour perte à terminaison n'a été constituée.

### 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.

### Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour la contrevaieur au taux de change de fin d'exercice. Dans le cas où les créances font l'objet d'une couverture à terme, elles sont évaluées au cours fixé lors de la vente à terme et au cours garanti par les banques.

## Notes liées au passif du bilan

### Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 1<sup>er</sup> janvier 2020 et le 31 décembre 2020 est de + 2 959 134.33 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :	4 281 093.48 €
Provisions réglementées :	+ 66 040.85 €
Distribution dividendes :	- 1 388 000.00 €
Total	+ 2 959 134.33 €

### Provision réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10.

Solde au 31/12/2020 :

Amortissements dérogatoires : 364 316.10 €

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste « dotations aux amortissements dérogatoires ».

### Provisions pour risques et charges d'un montant individuellement significatif

Elles intègrent principalement :

#### Provision pour achèvements de travaux et dépenses de garantie.

Ces provisions sont constituées lors du passage en résultat de chaque affaire. Elles sont chaque année complétées ou reprises ou reprises en fonction de l'actualisation des dépenses restant à engager et des charges constatées dans l'exercice.

Elles s'élèvent à :

- provisions pour garantie clients :	3 262 914.73 €
- provisions pour achèvement de travaux :	7 806 870.00 €

Le taux de provision pour garantie est déterminé en fonction d'une analyse statistique des dépenses réelles sur les affaires en garanties antérieures. Le taux dépend de la nature des fournitures et de la durée de la garantie.

Provision pour indemnités de départ en retraite :

La société a décidé d'externaliser une partie de la gestion de ces provisions IFC dans le cadre d'un contrat d'assurance. Le montant versé en 2016 et 2017 s'élève à 250.000 € par année. Ce montant a été comptabilisé en Assurances.

La provision pour indemnités de départ en retraite s'élève à 305 340 € :

- provision calculée : 840 185 € - Montant versé à l'assureur (intérêts inclus) 534 845 € = 305 340 €

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent à 1 048 378 €. Elles concernent :

- provision pour médailles du travail : 167 178.00 €
- provision pour litige prud'homal : 133 500.00 €
- provision pour pénalités de retard sur marchés : 747 700.00 €

Provisions non déductibles de l'exercice

- Organic : 84 228.00 €
- Effort construction 56 430.00 €

Total des provisions 140 658.00 €

**Notes liées au compte de résultat**

Ventilation du chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité :	
Chiffre d'affaires Logistique	29 514 824.57 €
Chiffre d'affaires Aéroportuaire	33 966 445.39 €
Vente de déchets	706.50 €
Total	63 481 976.46 €
Répartition par marché géographique :	
France (hors Dom Tom)	44 077 957.18 €
Etranger (y compris Dom Tom)	16 404 019.28 €
Total	63 481 976.46 €

Charges et produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel s'élève à – 66 426.98 €. Il est constitué de :

- amortissement dérogatoire - 66 040.85 €
- amendes - 68.08 €
- valeur nette comptable des éléments d'actif cédés - 318.05 €

### Impôt sur les sociétés

Au 31/12/2020, il y a 1 750 260 € d'impôt sur les sociétés, 4 500 € de réduction impôt mécénat.

### Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges d'exploitation s'élèvent à 472 664.01 €. Ils comprennent :

- avantages en nature et remboursement CPAM et prévoyance	244 948.78 €
- aide contrat génération et apprentis	25 833.10 €
- remboursement formation	8 997.62 €
- remboursement activité partielle	185 608.51 €
- refacturation inter-sociétés	7 276.00 €

### **Autres notes liées aux comptes annuels**

#### Opérations à long terme

##### Méthode de facturation des contrats à long terme :

- Pour les affaires France de type marché privé : la facturation est faite à l'avancement selon les coûts
- Pour les affaires Export, la facturation est faite à l'avancement au moment des livraisons
- Pour les affaires de type marché public, la facturation est faite à l'avancement et basée sur des situations d'affaires signées par les clients

#### Avances, crédits, rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs

La société Alstef Automation ne souhaite pas communiquer le montant des avances, crédits et rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs car cela conduirait à révéler une rémunération individuelle.

#### Honoraires du Commissaire aux Comptes

Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 25 336.00 €

#### Engagements donnés

La société ALSTEF AUTOMATION SAS et les sociétés 000 ALSTEF Russie et ALSTEF CANADA Inc sont détenues par ALSTEF SAS sis au 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny sur Bionne à 99,99% pour ALSTEF AUTOMATION SAS et à 100% pour 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc.

Les Sociétés 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc n'ayant pas de ligne de caution, la Société ALSTEF AUTOMATION SAS, a émis pour leur compte les cautions ci-dessous :

- Pour le compte de 000 ALSTEF Russie

Nature de la caution	Bénéficiaire	Montant	Banque
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	4 368 000,00 €	Euler Hermes
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	2 962 026,00 €	Euler Hermes
Retenue de garantie	MASH (TC 1)	2 407 666,00 €	Euler Hermes
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	865 890,00 €	SG
Retenue de garantie	MASH (TC+)	1 101 600,00 €	SG
Restitution d'acompte	MASH (TB+)	947 524,00 €	SG

Ces sommes sont comprises dans le montant de 22 746 300 € d'engagements donnés.

## 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	1 454 541	88 479		1 543 019
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 454 541</b>	<b>88 479</b>		<b>1 543 019</b>
– Terrains	405 589			405 589
– Constructions sur sol propre	1 644 954			1 644 954
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 533 857			2 533 857
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	773 450	284 020		1 057 470
– Installations générales, agencements aménagements divers	430 066	25 446		455 511
– Matériel de transport	37 684			37 684
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 574 088	191 829	22 144	1 743 774
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	317 618	27 899	310 288	35 229
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>7 717 306</b>	<b>529 193</b>	<b>332 432</b>	<b>7 914 067</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	38 107	12 620	15 666	35 061
<b>Immobilisations financières</b>	<b>38 107</b>	<b>12 620</b>	<b>15 666</b>	<b>35 061</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 209 954</b>	<b>630 292</b>	<b>348 098</b>	<b>9 492 148</b>

## 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	1 077 467	137 290		1 214 757
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 077 467</b>	<b>137 290</b>		<b>1 214 757</b>
– Terrains	21 408	791		22 199
– Constructions sur sol propre	333 646	35 460		369 107
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	508 101	131 019		639 120
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	708 578	185 890		894 468
– Installations générales, agencements aménagements divers	254 943	39 627		294 569
– Matériel de transport	29 989	4 026		34 015
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 089 193	212 438	21 826	1 279 805
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 945 858</b>	<b>609 251</b>	<b>21 826</b>	<b>3 533 284</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 023 325</b>	<b>746 541</b>	<b>21 826</b>	<b>4 748 041</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	35 061		35 061
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 205 586	18 205 586	
Autres	2 435 409	2 435 409	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	350 803	350 803	
<b>Total</b>	<b>21 026 860</b>	<b>20 991 799</b>	<b>35 061</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	4 223 256
Avoir à recevoir	305 993
Personnel – produits à recevoir	50 535
Int à recevoir	745
<b>Total</b>	<b>4 580 529</b>

## Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000	26,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 000	26,00

## 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	298 275	90 829	24 788	364 316
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>298 275</b>	<b>90 829</b>	<b>24 788</b>	<b>364 316</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		90 829	24 788	

## 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	2 551 340	1 377 354	665 779		3 262 915
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		3 552			3 552
Pensions et obligations similaires	420 956	51 562			472 518
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 322 427	1 485 643	120 000		8 688 070
<b>Total</b>	<b>10 294 723</b>	<b>2 918 110</b>	<b>785 779</b>		<b>12 427 054</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		2 914 559	785 779		
Financières		3 552			
Exceptionnelles					

## Etat des dettes

	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	3 892	3 892		
– à plus de 1 an à l'origine	1 481 377	506 776	974 601	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	308	308		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 892 093	10 892 093		
Dettes fiscales et sociales	6 210 377	6 210 377		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	161 867	161 867		
Produits constatés d'avance	8 203 855	8 203 855		
<b>Total</b>	<b>26 953 770</b>	<b>25 979 169</b>	<b>974 601</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	608 949			
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non par	992 080
Banques – interets courus a payer	3 854
Int courus	308
Prov.conges a payer	1 564 695
Prov.participat.salariés	1 331 573
Rbt notes de frais	80 234
Personnel autres charges à payer	272 925
Org.soc. chges/conges	704 113
Org.soc. chges/gratifications	127 509
Charge a payer organic	84 228
Etat autres ch. a payer	88 023
Prov/formation continue	4 156
Prov/effort logement	56 430
Prov/taxe apprentissage	2 011
Prov/taxe s/les vehicules	11 376
Prov/cet	23 364
<b>Total</b>	<b>5 346 880</b>

**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	350 803		
<b>Total</b>	<b>350 803</b>		

**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Prod.constates d avance	8 203 855		
<b>Total</b>	<b>8 203 855</b>		

## Effectif

Effectif moyen du personnel : 259 personnes dont 28 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	190	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	69	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>259</b>	

## Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	22 746 300
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit–bail mobilier	
Engagements de crédit–bail immobilier	
Les emprunts de 825 000 € et de 1 200 000 € souscrits respectivement pour le financement des bureaux et du nouveau bâtiment d’assemblage sont garantis par une promesse d’hypothèque sur l’ensemble immobilier sis 104 Bd de la Salle 45760 Boigny sur Bionne section A n°1627b à hauteur de 100% des prêts	
Autres engagements donnés	
<b>Total</b>	<b>22 746 300</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>				<b>31 913</b>	<b>31 913</b>
Cumul exercices antérieurs				25 708	25 708
Dotations de l'exercice				6 205	6 205
<b>Amortissements</b>				<b>31 913</b>	<b>31 913</b>
Cumul exercices antérieurs				25 708	25 708
Exercice				6 205	6 205
<b>Redevances payées</b>				<b>31 913</b>	<b>31 913</b>
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
<b>Redevances restant à payer</b>					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
<b>Valeur résiduelle</b>					
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>					