

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 18117
Numéro SIREN : 572 181 170
Nom ou dénomination : ATALIAN

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2020 sous le numéro de dépôt 101105

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 23-11-2020

N° DE DEPOT : 101105

N° GESTION : 1957B18117

N° SIREN : 572181170

DENOMINATION : ATALIAN

ADRESSE : 56 rue Ampère 75017 Paris

MILLESIME : 2019

COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 56 RUE AMPERE 75017 PARIS

Date de clôture : 31/12/2019

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions.....	16
Stocks et en cours.....	17
Créances et dettes.....	18
Charges à payer.....	19
Produits à recevoir.....	20
Charges et produits constatés d'avance.....	20
Transferts de charges.....	21
Crédit-bail.....	22
Produits et Charges exceptionnels.....	24
Variation des capitaux propres.....	25
Éléments constitutifs du fonds commercial.....	26
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS.....	27
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	29
Composition du capital social.....	30
Ventilation du chiffre d'affaires.....	31
Impôt sur les bénéfices.....	32
Liste des filiales et des participations.....	34

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement	7 500	7 500		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 322 691	16 752 873	2 569 819	4 032 156
Fonds commercial	26 349 056	904 335	25 444 721	25 414 231
Autres immobilisations incorporelles	12 500		12 500	56 500
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	45 691 747	17 664 708	28 027 040	29 502 887
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	73 507	73 507	0	474
Autres immobilisations corporelles	10 162 914	8 807 395	1 355 519	1 908 205
Immobilisations en cours				88 500
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	10 236 421	8 880 902	1 355 519	1 997 179
Participations évaluées méthode meq				
Autres participations	104 978 007		104 978 007	123 889 377
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	61 875		61 875	61 875
Prêts				60 000
Autres immobilisations financières	220 955		220 955	572 796
TOTAL immobilisations financières	105 260 838		105 260 838	124 584 049
Total Actif Immobilisé (II)	161 189 006	26 545 610	134 643 396	156 084 115
Matières premières, approvisionnements	1 102 210	416 213	685 997	949 442
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	1 102 210	416 213	685 997	949 442
Avances et acomptes versés sur commandes	8 804		8 804	2 393
Clients et comptes rattachés	21 265 120	7 063	21 258 057	15 717 341
Autres créances	801 107 173		801 107 173	560 317 773
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	822 372 293	7 063	822 365 230	576 035 115
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	5 268 889		5 268 889	7 664 168
TOTAL Disponibilités	5 268 889		5 268 889	7 664 168
Charges constatées d'avance	718 584		718 584	552 528
TOTAL Actif circulant (III)	829 470 779	423 276	829 047 503	585 203 647
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	772 667		772 667	1 004 467
Primes de remboursement des obligations(V)				
Écarts de conversion actif (VI)	598 250		598 250	574 354
Total Général (I à VI)	992 030 701	26 968 886	965 061 816	742 866 582

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 18 087 173)	18 087 173	18 087 173
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	58 311 163	58 311 163
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 808 717	1 808 717
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 172 737	1 172 737
Report à nouveau	-882 715	-7 251 550
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-2 051 865	6 368 835
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 786 062	3 782 895
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	80 231 272	82 279 971
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	603 188	579 293
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	603 188	579 293
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 069 399	30 869 824
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	28 733	28 733
TOTAL Dettes financières	56 098 132	30 898 557
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 766 748	28 561 202
Dettes fiscales et sociales	7 455 517	7 596 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		174 245
Autres dettes	809 252 787	592 518 123
TOTAL Dettes d'exploitation	826 475 052	628 849 608
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	882 573 183	659 748 165
Ecart de conversion passif (V)	1 654 173	259 153
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	965 061 816	742 866 582

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	740 494		740 494	1 954 214
Production vendue biens				
Production vendue services	35 517 187		35 517 187	37 342 448
Chiffres d'affaires nets	36 257 681		36 257 681	39 296 661
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			7 814	25 677
Autres produits			44 433 077	46 863 526
Total des produits d'exploitation (I)			80 698 571	86 185 865
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			27 561	-2 893
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-100 606	-466 522
Autres achats et charges externes			61 315 853	65 625 748
Impôts, taxes et versements assimilés			827 776	843 042
Salaires et traitements			5 872 341	9 831 937
Charges sociales			2 631 233	2 706 649
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	2 381 470	2 789 806
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	416 213	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		4 939
Autres charges			5 930 419	13 294 980
Total des charges d'exploitation (II)			79 302 260	94 627 686
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 396 311	-8 441 821
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			33 142 496	47 996 567
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
En cours de production de services				6 268
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 832 200	
Différences positives de change			143 015	420 641
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			38 117 711	48 423 476
Dotations financières aux amortissements et provisions			23 895	1 446 562
Intérêts et charges assimilées			32 865 058	32 127 235
Différences négatives de change			1 164 417	80 139
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			34 053 370	33 653 936
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			4 064 341	14 769 539
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			5 460 652	6 327 718

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 926 586	3 408 945
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	14 926 586	3 408 945
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 644	1 193
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 496 560	3 361 885
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 166	4 750
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 529 370	3 367 828
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-7 602 784	41 117
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-90 267	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	133 742 868	138 018 286
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	135 794 733	131 649 450
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-2 051 866	6 368 835

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS
Société : ATALIAN

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1 – Évènements significatifs

1.1 – Évènements significatifs de l'exercice

Au cours de l'exercice la société Atalian a cédé les titres de la société Atalian Pole Espaces Verts détenus pour une valeur de 19 812 500 €. Ces titres ont été cédés au prix de 14 806 146 € dégageant une moins value de 5 006 354 €.

La société Atalian a également cédé les titres de la société TFN Hungaria détenus pour une valeur de 2 620 428 €. Ces titres ont été cédés au prix de 1 € dégageant une moins value de 2 620 427 €.

1.2 - Évènements survenus depuis la clôture.

Suivant déclaration en date du 17/12/2019, les sociétés ATALIAN RESSOURCES HUMAINES, ATALIAN SERVICES PARTAGES, ATALIAN SERVICE COMPTABLE et ATALIAN FINANCES ont fait l'objet d'une dissolution entraînant de plein droit la transmission universelle de patrimoine à la société ATALIAN au 01/01/2020.

Même si notre activité sur les mois de janvier et février a montré une forte dynamique, conforme à la tendance 2019, nous anticipons que la crise du COVID-19 (Coronavirus) aura un impact sur notre activité et notre résultat pour le reste de l'exercice 2020.

Depuis la seconde moitié du mois de mars, en conséquence de la pandémie, nous avons dû faire face à une réduction importante de nos revenus en France. A ce jour le budget a été revu et la baisse d'activité de notre Groupe Atalian a été estimée à environ 35% pour un mois complet de confinement.

Depuis le début de la pandémie du Coronavirus, le Groupe a mis en place un comité de management de crise afin de monitorer les actions rendues nécessaires par la pandémie. Nous nous conformons aux directives de santé et de sécurité établies par les autorités, et nous avons renforcé nos politiques internes en matière d'hygiène et de contrôle des infections pour nos employés. Le groupe Atalian a mis en place le télétravail à chaque fois que cela était possible

Nous avons également pris des mesures fortes pour limiter l'impact de la crise du Coronavirus sur nos résultats. Nous sommes pro-actifs sur la réduction des coûts fixes, particulièrement dans les régions dans lesquelles nous anticipons une réduction des revenus, et agissons à travers une gestion active des équipes, une revue voire, lorsque cela est approprié, une renégociation, de nos contrats avec nos fournisseurs, une gestion rigoureuse de nos dépenses de fonctionnement et un contrôle strict de nos contrats. Nous utilisons également toutes les possibilités ou dispositifs d'aides offerts par les autorités françaises pour venir en aide aux entreprises pendant cette crise, une partie de notre personnel a été placée en chômage partiel dans une proportion similaire à notre baisse d'activité.

A travers ces mesures, nous estimons être capables de limiter l'impact de la pandémie sur nos résultats et en particulier sur notre trésorerie sans déficit significatif. Nous avons également pris, et continuons à prendre toutes les mesures nécessaires pour maintenir notre situation de trésorerie et nos liquidités. Dans l'éventualité d'une aggravation de la crise, nous anticipons également toute possibilité de déficit de trésorerie avec l'objectif de couvrir intégralement notre besoin. Nous avons sollicité et obtenu un Prêt Garantit par l'Etat (PGE) de 50 M€ sur la société Atalian Cleaning le 2 juin 2020, la société Atalian pourra en bénéficier le cadre du mécanisme de cash-pooling. Nous avons également bénéficié du report de 3 mois de paiement de nos charges sociales. Nos encaissements clients sont cohérents et en accord avec les prévisions établies.

Sur ces bases nous sommes convaincus qu'il est approprié de préparer nos états financiers selon le principe de continuité d'exploitation. Enfin, nous développons de manière active les nouvelles opportunités qui peuvent s'offrir à nous à l'occasion de la situation actuelle, plus spécifiquement dans le secteur du nettoyage.

Notre vision actuelle est que la plupart de l'impact sur la demande de nos services durant la première moitié de l'année 2020 pourra être récupéré au cours de la seconde moitié de l'exercice. Cependant, l'impact sur les résultats 2020 dépendra de l'intensité du redémarrage de l'activité après la crise.

Nous espérons un bénéfice récurrent sur notre activité après la crise, en ligne avec les probables changements de comportement et l'accroissement des dépenses de nos clients.

2 – Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2019 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires et aux pratiques généralement admises en France et en conformité avec le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 (homologué par arrêté du 26 décembre 2018) relatif à la réécriture du plan comptable général

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les fonds de commerce étant des actifs d'une durée d'utilisation indéterminable, ils ne sont pas amortis conformément aux règlements du Comité de réglementation comptable mais font l'objet d'un test de dépréciation.

2.2 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ constructions	20 ans	Linéaire
✓ matériels industriels	3 à 5 ans	Linéaire et dégressif
✓ autres immobilisations corporelles	4 à 10 ans	Linéaire et dégressif

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

2.3 – Immobilisations financières

Les titres de participations et les autres titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition y compris les honoraires et frais d'actes liés à l'acquisition des titres.

Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient notablement inférieure à leur coût de revient. L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres pour ramener l'immobilisation à sa valeur actuelle.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Il n'y a pas de dépôt de garantie inscrit au bilan du 31/12/2019.

2.4 – Stocks

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti ou du coût unitaire moyen pondéré.

Lorsque la valeur brute des stocks est inférieure à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation, égale à la différence, est constatée.

2.5 – Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une dépréciation nominative calculée sur la base du risque encouru.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Le montant de cette cession s'élève au 31/12/2019 à 832 797.66 €.

2.6 – Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Au titre de l'exercice, la provision pour risques et charges a été dotée pour 23 895.37 € pour atteindre un montant de 603 188.08 €.

3 – Changements de méthode

3.1 – Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.2 – Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4 – Informations complémentaires

4.1 – Intégration fiscale

L'entité a opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société mère, tête de groupe, est : La Financière Atalian.

Le résultat fiscal de la société est de : -3 225 406 € n'entraînant pas de charge d'impôt. Les pertes fiscales cumulées s'élèvent à 25 233 843 €.

4.2 – Engagements en matière de départ à la retraite

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires. Dans le cadre de la consolidation, l'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Taux d'évolution des rémunérations cadres : 2%
- Taux d'évolution des rémunérations non cadres : 1.5%

Au titre de l'exercice, l'entité constate en engagement de retraite la somme de : 282 000 €

4.3 – Autres engagements

4.3.1 - Caution solidaire

Dans le cadre de l'émission obligataire réalisée en mai 2017 par LA FINANCIERE ATALIAN, les sociétés ATALIAN SAS, ATALIAN CLEANING SAS, ATALIAN EUROPE SA et ATALIAN GLOBAL SERVICES UK2 LTD s'engagent à garantir à chaque partie financière le paiement et le remboursement des sommes dues par LA FINANCIERE ATALIAN.

Dans le cadre de l'émission obligataire réalisée en mai 2018 par LA FINANCIERE ATALIAN, les sociétés ATALIAN SAS, ATALIAN EUROPE SA et ATALIAN GLOBAL SERVICES UK2 LTD s'engagent à garantir à chaque partie financière le paiement et le remboursement des sommes dues par LA FINANCIERE ATALIAN.

Dans le cadre de l'émission obligataire réalisée en mai 2018 par LA FINANCIERE ATALIAN, les sociétés ATALIAN SAS, ATALIAN EUROPE SA et ATALIAN GLOBAL SERVICES UK2 LTD s'engagent à garantir à chaque partie financière le paiement et le remboursement des sommes dues par LA FINANCIERE ATALIAN.

4.3.2 - Garantie corporate

- Garantie Corporate en faveur de RAIFFEISEN BANKA au bénéfice de MOPEX TEKUCE ODRZAVANJE D.o.o. pour 700 k€
- Garantie Corporate en faveur de BANQUE POPULAIRE RIVES DE PARIS au bénéfice de FRANCE CLAIRE pour 191 k€
- Garantie Corporate en faveur de CREDIT AGRICOLE IDF au bénéfice de MTO pour 797 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de EUROGEM pour 2 900 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de MTO pour 200 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de LETUVE pour 1 000 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de GERMOT pour 500 k€
- Nantissement du compte titre d'Atalian Cleaning pour 98 M€

4.4 – Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

Ces informations ne font pas l'objet d'une information en annexes en raison de leur caractère confidentiel.

4.5 – Dividendes

Au titre de l'exercice, l'entité n'a pas versé de dividendes.

4.6 – CICE

La société ATALIAN a bénéficié sur les exercices précédents d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE). Le solde de ce crédit d'impôt est de 78 068.61 € au 31/12/2019.

Ce CICE a permis à la société de reconstituer son fonds de roulement.

4.7 Compte Personnel de Formation

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister au sein de la société.

La Direction a communiqué par écrit à chaque salarié, son solde d'heures DIF non consommées au 31 décembre 2014.

Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, seront utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020. La gestion du CPF a été confiée, comme le prévoit la loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale, à la Caisse des Dépôts.

4.8 Montant honoraire CAC

Les honoraires CAC sont mentionnés dans l'annexe des comptes consolidés.

4.9 Participation des salariés au résultat

Au titre de l'exercice la société n'a pas comptabilisé de charge de participation des salariés au résultat.

Le solde du compte participation est nul.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT
Société : ATALIAN

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement	(I)	7 500			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	45 434 244		161 504	
	Terrains					
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		73 507			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		7 549 052			
	Matériel de transport		452 786		61 227	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		2 186 604		3 064	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours		88 500			
	Avances et acomptes					
	TOTAL III)		10 350 450		64 290	
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		127 412 925		0	
	Autres titres immobilisés		61 875			
	Prêts et autres immobilisations financières		632 796		3 951	
	TOTAL IV)		128 107 596		3 951	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		183 899 789		229 745	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement	(I)			7 500	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	-88 500		45 684 247	
	Terrains					
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				73 507	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				7 549 052	
	Matériel de transport			89 819	424 194	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				2 189 668	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours		88 500			
	Avances et acomptes					
	TOTAL (III)		88 500	89 819	10 236 421	
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			22 434 917	104 978 007	
	Autres titres immobilisés				61 875	
	Prêts et autres immobilisations financières			415 792	220 955	
	TOTAL IV)			22 850 709	105 260 838	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			22 940 528	161 189 006	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement	(I)	7 500			7 500		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	15 027 022	1 725 851		16 752 873		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages		73 033	474		73 507		
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	5 909 957	447 672		6 357 629		
	Matériel de transport	365 963	39 226	31 188	374 001		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 004 318	71 448		2 075 766		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		8 353 270	558 820	31 188	8 880 902		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		23 387 792	2 284 670	31 188	25 641 275		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				1 004 467	0	231 800	772 667
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 782 895	3 166		3 786 062
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL IOTAL (I)	3 782 895	3 166		3 786 062
Provisions pour litige				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	574 354	23 895		598 250
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 939			4 939
TOTAL II)	579 293	23 895		603 188
Provisions sur immos incorporelles	904 335			904 335
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	3 523 547		3 523 547	
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks		416 213		416 213
Provisions sur comptes clients	7 719	0	656	7 063
Autres provisions pour dépréciations	1 308 653		1 308 653	
TOTAL III)	5 744 254	416 213	4 832 856	1 327 611
TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 106 442	443 275	4 832 856	5 716 861
Dont dotations et reprises d'exploitation		416 213	656	
Dont dotations et reprises financières		23 895	4 832 200	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 166		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Stocks et en cours

	Brut	Dépréciation	Net
Matières premières			
Fournitures			
Matières consommables			
Fournitures consommables	1 102 210	416 213	685 997
Emballages			
Produits finis			
Produits résiduels			
Total	1 102 210	416 213	685 997

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières			220 955		220 955
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			220 955		220 955
Clients douteux ou litigieux			8 545		8 545
Autres créances clients			21 256 575	21 256 575	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés			12 050	12 050	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		78 069	54 376	23 693
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 748 930	1 748 930	
	Autres impôts		407	407	
	Etat - divers				
Groupes et associés			792 050 036	535 781 989	256 268 048
Débiteurs divers			7 217 681	7 217 681	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			822 372 293	566 072 007	256 300 286
Charges constatées d'avance			718 584	718 584	
TOTAL DES CREANCES			823 311 832	576 790 591	256 521 241
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		2 069 399	2 069 399		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		54 000 000	54 000 000		
Emprunts et dettes financières divers		28 733	28 733		
Fournisseurs et comptes rattachés		9 766 748	9 766 748		
Personnel et comptes rattachés		910 889	910 889		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		956 453	956 453		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 092 835	5 092 835		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	495 339	495 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		808 640 519	576 300 693		232 339 826
Autres dettes		612 268	612 268		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		882 573 183	650 233 357		232 339 826
Emprunts souscrits en cours d'exercice		168 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		144 000 000			

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	159 909
Emprunts et dettes financières divers	
Total dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 398 604
Dettes fiscales et sociales	1 528 810
Autres dettes	441 478
Clients - RRR accordés	
Total autres dettes	7 368 892
TOTAL DES CHARGES A PAYER	7 528 801

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan	31/12/2019
Créances rattachées à des participations - Intérêts courus	
Autres immobilisations financières - Intérêts courus	
Total immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	295 518
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Débiteurs divers	23 887
Fournisseurs - RRR à recevoir	6 127
Total créances actif circulant	325 533
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	325 533

Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance				
Charges constatées d'avance	718 584			718 584

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	7 157
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	7 157

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				317 882	317 882
Amortissements :				152 472	152 472
• Cumuls exercices antérieurs					
• Dotation de l'exercice				63 576	63 576
Total				216 048	216 048
Redevances payées :				160 382	160 382
• Cumuls exercices antérieurs					
• Exercices				66 800	66 800
Total				227 182	227 182
Redevances restant à payer :				62 072	62 072
• A 1 an au plus					
• A plus d'1 an et 5 ans au plus				44 747	44 747
• A plus de 5 ans					
Total				106 819	106 819
Valeur résiduelle :				5 505	5 505
• A 1 an au plus					
• A plus d'1 an et 5 ans au plus				4 031	4 031
• A plus de 5 ans					
Total				9 536	9 536
Montant pris en charge dans l'exercice				66 800	66 800

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	169 039			169 039	107
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	169 039			169 039	

Produits et Charges exceptionnels

Détail des produits et des charges exceptionnels	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
Pénalités & Amendes		10 316
Provision pour contrôle fiscal sur la taxe sur salaires		19 328
Cessions immobilisations exploitation	120 438	58 631
Cessions immobilisations financières (Pole Espaces Verts + TFN Hungaria)	14 806 147	22 432 928
Régularisation de comptes fournisseurs		5 000
Dotations aux amortissements dérogatoires		3 166
TOTAL	14 926 585	22 529 369

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	18 087 173						18 087 173
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	58 311 163						58 311 163
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 808 717						1 808 717
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 172 737						1 172 737
Report à nouveau	-7 251 550				6 368 836		-882 715
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 368 835		-2 051 865		-6 368 836		-2 051 865
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	3 782 895	3 167					3 786 062
TOTAL CAPITAUX PROPRES	82 279 971	3 167	-2 051 865		0		80 231 272

Éléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
ATALIAN MULTI SERVICES	5 020 240	
ATALIAN INTERNATIONAL	17 862 535	
ATALIAN SERVICES FINANCIERS	2 431 951	
ANSWER SERVICES	99 505	
MARQUE NETWORK	30 490	
Total	25 444 721	

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS
Société : ATALIAN

Engagements hors Bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pension	282 K€
Autre engagements donnés	104 288 K€
Avals et Cautions EUR	975 000 K€
Avals et Cautions GBP	225 000 KGBP
TOTAL EUR	1 079 570 K€
TOTAL GBP	225 000 KGBP

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - Siège social	Forme	Montant Capital	% détenu
LA FINANCIERE ATALIAN - 56, RUE AMPERE - 75017 PARIS	SAS	116 237 206	100%

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	740 494
Production vendue biens	
Production vendue services	35 517 187
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	36 257 681
Chiffres d'affaires nets-Export	
Chiffres d'affaires nets	36 257 681

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	5 460 651,54	0
Résultat exceptionnel	-7 602 784,42	0
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL		0.00

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Hommes	25	32
Femmes	11	10
TOTAL	36	42

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SCI SAINT-APPOLINAIRE	2 000	177 079	99.95%	1 999	1 999			0.00	-131 962	0
ATALIAN SURETE	725 000	202 880	94.84%	4 075 585	4 075 585			4 991	-734 030	1 054 074
ATALIAN INGENIERIE DES SERVICES	10 037 015	738 462	100.00%	36 201 554	36 201 554			1 276 252	1 068 260	2 976 263
ATALIAN PPR	37 428	173 018	100.00%	162 000	162 000			147 113	494 723	627 569
ATALIAN SECURITE	5 150 000	1 994 473	100.00%	9 119 139	9 119 139			163 457	100 050	3 963 509
ATALIAN CLEANING	527 238	33 014 964	90.50%	35 934 192	35 934 192			154 382 767	-4 935 493	0
ATALIAN SERVICES ASSOCIES	100 000	-17 086	100.00%	100 000	100 000			0	- 7852	0
ATALIAN RESSOURCES HUMAINES	37 000	26 028	100.00%	37 000	37 000			1 882 268	9 400	49 097
ATALIAN SERVICES COMPTABLES	37 000	28 025	100.00%	37 000	37 000			2 939 346	30 342	73 585
ATALIAN INFORMATIQUE ET QUALITE	37 000	28 025	100.00%	37 000	37 000			7 709 831	-307 921	67 900
ATALIAN SERVICES PARTAGES	37 000	27 277	100.00%	37 000	37 000			5 241 547	13 998	89 613
ATALIAN FINANCES	50 000	27 787	100.00%	50 000	50 000			7 349 092	10 494	215 694
ATALIAN EUROPE	15 100 000	-20 528 000	100.00%	15 100 000	15 100 000			240 000	-16 000 000	0
TRL	152 449	-116 826	85.11%	129 870	129 870			240 814	-76 651	0
Participations (10 à 50% du capital)										
PASSERELLE CDG			49.00%	136 000	136 000					

B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 10 SEPTEMBRE 2020

L'an deux mille vingt,
Le 10 septembre,
A 9 heures

La société **LA FINANCIERE ATALIAN**, société par actions simplifiée au capital de 116 237 206,00 euros, ayant son siège social 56, rue Ampère, 75017 PARIS, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 490 900 396,

Représentée par Monsieur Franck JULIEN, représentant permanent de la société ATALIAN HOLDING DEVELOPMENT AND STRATEGY SA, en qualité de Présidente de la société LA FINANCIERE ATALIAN, ayant donné pouvoir au Président.

Associée unique de la société ATALIAN, désignée en tête des présentes,

En présence de Monsieur Tarek SEHNAOUI, Président non associé de la Société ATALIAN,

Les cabinets ERNST & YOUNG et AUDIT BUGEAUD, Commissaires aux comptes titulaires de la Société, sont absents et excusés.

La feuille de présence est certifiée exacte par les membres du bureau. L'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières,
- la lettre de convocation des Commissaires aux comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2019,
- le rapport de gestion sur les comptes sociaux,
- le rapport des Commissaires aux comptes,
- un exemplaire des statuts,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur les comptes sociaux,
- Conventions réglementées,
- Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes sociaux de l'exercice social clos le 31 Décembre 2019 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Dépenses au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du président et le rapport des Commissaires aux comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION
Approbation des comptes sociaux

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION
Affectation des Résultats

L'associée unique décide d'affecter la Perte de l'exercice de (2.051.865) euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	(2.051.865) euros
Affecté au compte de Report à nouveau	(2.051.865) euros
Qui d'un solde débiteur de	(882.715) euros
Sera porté à un solde débiteur de	(2.934.580) euros

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Montant du dividende	Montant du dividende par action
2016	3.200.000 €	18,93 €
2017	-	-
2018	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Dépenses article 39-4 du CGI

L'associée unique décide, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé la somme de 194.909 € a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, et correspondent aux amortissements excédentaires de véhicules de tourisme.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes

Le mandat de la société AUDIT BUGEAUD, Commissaire aux comptes titulaire, arrive à expiration, l'Associé unique décide de le renouveler dans ses fonctions pour une nouvelle période de six exercices, soit jusqu'à la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle appelant à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025

Le mandat de Monsieur Robert MIRRI, Commissaire aux comptes suppléant, arrive à expiration à l'issue de l'assemblée générale ordinaire statuant sur les comptes clos au 31 décembre 2019.

En application des dispositions de l'article L. 823-1, I, alinéa 2 du Code de commerce modifié par la loi n° 2016-1691 du 9 décembre 2016, la désignation d'un commissaire aux comptes suppléant ne s'impose que si le Commissaire aux comptes est une personne physique ou une société unipersonnelle.

L'associé unique décide de ne pas renouveler le mandat de Monsieur Robert MIRRI et de prendre acte qu'en application des dispositions de l'article L. 823-1, I, alinéa 2 du Code de commerce, la Société n'est plus tenue de procéder à la désignation d'un Commissaire aux Comptes suppléant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

Conventions réglementées

L'associée unique déclare qu'aucune convention réglementée n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

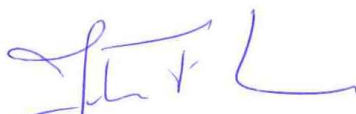
SIXIEME RESOLUTION

Pouvoir pour les formalités

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.



Pour LA FINANCIERE ATALIAN

Associée unique

Monsieur Franck JULIEN

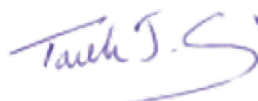
Es Qualité Président représentant la société

ATALIAN HOLDING DEVELOPMENT

AND STRATEGY SA,

Présidente de la société LA FINANCIERE ATALIAN,

Ayant donné pouvoir au Président



Monsieur Tarek SEHNAOUI

Président

AUDIT BUGEAUD

ERNST & YOUNG Audit

Atalian

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

AUDIT BUGEAUD
18, rue Spontini
75116 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

ERNST & YOUNG Audit
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Atalian

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Atalian,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'actionnaire unique et par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Atalian relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 30 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « 1.2 - Evénements survenus depuis la clôture » de l'annexe des comptes annuels qui présente les effets de la pandémie Covid-19 sur l'activité de votre société et ses conséquences sur l'application du principe de continuité d'exploitation.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 30 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires 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.

Paris et Paris-La Défense, le 10 septembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

AUDIT BUGEAUD



Robert Mirri

ERNST & YOUNG Audit



Christine Staub

COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 56 RUE AMPERE 75017 PARIS

Date de clôture : 31/12/2019

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions.....	16
Stocks et en cours.....	17
Créances et dettes.....	18
Charges à payer.....	19
Produits à recevoir.....	20
Charges et produits constatés d'avance.....	20
Transferts de charges.....	21
Crédit-bail.....	22
Produits et Charges exceptionnels.....	24
Variation des capitaux propres.....	25
Éléments constitutifs du fonds commercial.....	26
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS.....	27
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....	29
Composition du capital social.....	30
Ventilation du chiffre d'affaires.....	31
Impôt sur les bénéfices.....	32
Liste des filiales et des participations.....	34

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement	7 500	7 500		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 322 691	16 752 873	2 569 819	4 032 156
Fonds commercial	26 349 056	904 335	25 444 721	25 414 231
Autres immobilisations incorporelles	12 500		12 500	56 500
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles	46 691 747	17 864 708	28 027 040	29 502 887
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	73 507	73 507	0	474
Autres immobilisations corporelles	10 162 914	8 807 395	1 355 519	1 908 205
Immobilisations en cours				88 500
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	10 236 421	8 880 902	1 355 519	1 997 179
Participations évaluées méthode meq				
Autres participations	104 978 007		104 978 007	123 889 377
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	61 875		61 875	61 875
Prêts				60 000
Autres immobilisations financières	220 955		220 955	572 796
TOTAL Immobilisations financières	105 260 838		105 260 838	124 584 049
Total Actif Immobilisé (II)	181 189 006	28 545 810	134 643 396	156 084 115
Matières premières, approvisionnements	1 102 210	418 213	685 997	949 442
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	1 102 210	418 213	685 997	949 442
Avances et acomptes versés sur commandes	8 804		8 804	2 393
Clients et comptes rattachés	21 265 120	7 063	21 258 057	15 717 341
Autres créances	801 107 173		801 107 173	560 317 773
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	822 372 293	7 063	822 365 230	576 035 115
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	5 268 889		5 268 889	7 664 168
TOTAL Disponibilités	5 268 889		5 268 889	7 664 168
Charges constatées d'avance	718 584		718 584	552 528
TOTAL Actif circulant (III)	829 470 779	423 276	829 047 503	585 203 647
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	772 667		772 667	1 004 467
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)	598 250		598 250	574 354
Total Général (I à VI)	992 030 701	28 968 886	865 051 818	742 866 582

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 18 087 173)	18 087 173	18 087 173
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	58 311 163	58 311 163
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 808 717	1 808 717
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 172 737	1 172 737
Report à nouveau	-882 715	-7 251 550
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-2 051 865	6 368 835
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 786 062	3 782 895
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	80 231 272	82 279 971
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	603 188	579 293
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	603 188	579 293
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 069 399	30 869 824
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	28 733	28 733
TOTAL Dettes financières	56 098 132	30 898 557
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 766 748	28 561 202
Dettes fiscales et sociales	7 455 517	7 596 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		174 245
Autres dettes	809 252 787	592 518 123
TOTAL Dettes d'exploitation	826 475 052	628 849 608
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	882 573 183	659 748 165
Ecart de conversion passif (V)	1 654 173	259 153
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	965 061 818	742 866 582

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	740 494		740 494	1 954 214
Production vendue biens				
Production vendue services	35 517 187		35 517 187	37 342 448
Chiffres d'affaires nets	36 257 681		36 257 681	39 296 661
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			7 614	25 677
Autres produits			44 433 077	46 863 526
Total des produits d'exploitation (I)			60 698 571	66 185 665
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			27 561	-2 893
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-100 606	-466 522
Autres achats et charges externes			61 315 653	65 625 748
Impôts, taxes et versements assimilés			827 776	843 042
Salaires et traitements			5 872 341	9 831 937
Charges sociales			2 631 233	2 706 649
Dotations d'exploitation			2 381 470	2 789 806
sur immobilisations				
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			416 213	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				4 939
Autres charges			5 930 419	13 294 980
Total des charges d'exploitation (II)			79 302 260	94 627 686
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 396 311	-8 441 821
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations			33 142 496	47 996 567
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
En cours de production de services				6 268
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 832 200	
Différences positives de change			143 015	420 641
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			38 117 711	48 423 476
Dotations financières aux amortissements et provisions			23 895	1 448 562
Intérêts et charges assimilées			32 865 058	32 127 235
Différences négatives de change			1 164 417	80 139
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			34 053 370	33 653 938
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			4 064 341	14 769 539
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			5 460 652	6 327 718

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 926 586	3 408 945
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VI)	14 926 586	3 408 945
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 644	1 193
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 496 560	3 361 885
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 166	4 750
Total des charges exceptionnelles (VII)	22 529 370	3 367 828
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-7 602 784	41 117
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-90 267	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VI)	133 742 868	138 018 286
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	135 794 733	131 649 450
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-2 051 866	6 368 835

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1 – Évènements significatifs

1.1 – Évènements significatifs de l'exercice

Au cours de l'exercice la société Atalian a cédé les titres de la société Atalian Pole Espèces Verts détenus pour une valeur de 19 812 500 €. Ces titres ont été cédés au prix de 14 806 146 € dégageant une moins value de 5 006 354 €.

La société Atalian a également cédé les titres de la société TFN Hungaria détenus pour une valeur de 2 620 428 €. Ces titres ont été cédés au prix de 1 € dégageant une moins value de 2 620 427 €.

1.2 - Évènements survenus depuis la clôture.

Suivant déclaration en date du 17/12/2019, les sociétés ATALIAN RESSOURCES HUMAINES, ATALIAN SERVICES PARTAGES, ATALIAN SERVICE COMPTABLE et ATALIAN FINANCES ont fait l'objet d'une dissolution entraînant de plein droit la transmission universelle de patrimoine à la société ATALIAN au 01/01/2020.

Même si notre activité sur les mois de janvier et février a montré une forte dynamique, conforme à la tendance 2019, nous anticipons que la crise du COVID-19 (Coronavirus) aura un impact sur notre activité et notre résultat pour le reste de l'exercice 2020.

Depuis la seconde moitié du mois de mars, en conséquence de la pandémie, nous avons dû faire face à une réduction importante de nos revenus en France. A ce jour le budget a été revu et la baisse d'activité de notre Groupe Atalian a été estimée à environ 35% pour un mois complet de confinement.

Depuis le début de la pandémie du Coronavirus, le Groupe a mis en place un comité de management de crise afin de monitorer les actions rendues nécessaires par la pandémie. Nous nous conformons aux directives de santé et de sécurité établies par les autorités, et nous avons renforcé nos politiques internes en matière d'hygiène et de contrôle des infections pour nos employés. Le groupe Atalian a mis en place le télétravail à chaque fois que cela était possible

Nous avons également pris des mesures fortes pour limiter l'impact de la crise du Coronavirus sur nos résultats. Nous sommes pro-actifs sur la réduction des coûts fixes, particulièrement dans les régions dans lesquelles nous anticipons une réduction des revenus, et agissons à travers une gestion active des équipes, une revue voire, lorsque cela est approprié, une renégociation, de nos contrats avec nos fournisseurs, une gestion rigoureuse de nos dépenses de fonctionnement et un contrôle strict de nos contrats. Nous utilisons également toutes les possibilités ou dispositifs d'aides offerts par les autorités françaises pour venir en aide aux entreprises pendant cette crise, une partie de notre personnel a été placée en chômage partiel dans une proportion similaire à notre baisse d'activité.

A travers ces mesures, nous estimons être capables de limiter l'impact de la pandémie sur nos résultats et en particulier sur notre trésorerie sans déficit significatif. Nous avons également pris, et continuons à prendre toutes les mesures nécessaires pour maintenir notre situation de trésorerie et nos liquidités. Dans l'éventualité d'une aggravation de la crise, nous anticipons également toute possibilité de déficit de trésorerie avec l'objectif de couvrir intégralement notre besoin. Nous avons sollicité et obtenu un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) de 50 M€ sur la société Atalian Cleaning le 2 juin 2020, la société Atalian pourra en bénéficier le cadre du mécanisme de cash-pooling. Nous avons également bénéficié du report de 3 mois de paiement de nos charges sociales. Nos encaissements clients sont cohérents et en accord avec les prévisions établies.

Sur ces bases nous sommes convaincus qu'il est approprié de préparer nos états financiers selon le principe de continuité d'exploitation. Enfin, nous développons de manière active les nouvelles opportunités qui peuvent s'offrir à nous à l'occasion de la situation actuelle, plus spécifiquement dans le secteur du nettoyage.

Notre vision actuelle est que la plupart de l'impact sur la demande de nos services durant la première moitié de l'année 2020 pourra être récupéré au cours de la seconde moitié de l'exercice. Cependant, l'impact sur les résultats 2020 dépendra de l'intensité du redémarrage de l'activité après la crise.

Nous espérons un bénéfice récurrent sur notre activité après la crise, en ligne avec les probables changements de comportement et l'accroissement des dépenses de nos clients.

2 – Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2019 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires et aux pratiques généralement admises en France et en conformité avec le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 (homologué par arrêté du 26 décembre 2018) relatif à la réécriture du plan comptable général

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les fonds de commerce étant des actifs d'une durée d'utilisation indéterminable, ils ne sont pas amortis conformément aux règlements du Comité de réglementation comptable mais font l'objet d'un test de dépréciation.

2.2 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ constructions	20 ans	Linéaire
✓ matériels industriels	3 à 5 ans	Linéaire et dégressif
✓ autres immobilisations corporelles	4 à 10 ans	Linéaire et dégressif

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

2.3 – Immobilisations financières

Les titres de participations et les autres titres immobilisés sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition y compris les honoraires et frais d'actes liés à l'acquisition des titres.

Une provision est constatée lorsque la valeur actuelle des titres devient notablement inférieure à leur coût de revient. L'écart constaté fait l'objet d'une provision pour dépréciation des titres pour ramener l'immobilisation à sa valeur actuelle.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Il n'y a pas de dépôt de garantie inscrit au bilan du 31/12/2019.

2.4 – Stocks

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti ou du coût unitaire moyen pondéré.

Lorsque la valeur brute des stocks est inférieure à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation, égale à la différence, est constatée.

2.5 – Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une dépréciation nominative calculée sur la base du risque encouru.

La société réalise auprès de son Factor une cession de son en-cours clients. Le montant de cette cession s'élève au 31/12/2019 à 832 797.66 €.

2.6 – Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Au titre de l'exercice, la provision pour risques et charges a été dotée pour 23 895.37 € pour atteindre un montant de 603 188.08 €.

3 – Changements de méthode

3.1 – Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.2 – Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4 – Informations complémentaires

4.1 – Intégration fiscale

L'entité a opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société mère, tête de groupe, est : La Financière Atalian.

Le résultat fiscal de la société est de : -3 225 406 € n'entraînant pas de charge d'impôt. Les pertes fiscales cumulées s'élèvent à 25 233 843 €.

4.2 – Engagements en matière de départ à la retraite

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires. Dans le cadre de la consolidation, l'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Taux d'évolution des rémunérations cadres : 2%
- Taux d'évolution des rémunérations non cadres : 1.5%

Au titre de l'exercice, l'entité constate en engagement de retraite la somme de : 282 000 €

4.3 – Autres engagements

4.3.1 - Caution solidaire

Dans le cadre de l'émission obligataire réalisée en mai 2017 par LA FINANCIERE ATALIAN, les sociétés ATALIAN SAS, ATALIAN CLEANING SAS, ATALIAN EUROPE SA et ATALIAN GLOBAL SERVICES UK2 LTD s'engagent à garantir à chaque partie financière le paiement et le remboursement des sommes dues par LA FINANCIERE ATALIAN.

Dans le cadre de l'émission obligataire réalisée en mai 2018 par LA FINANCIERE ATALIAN, les sociétés ATALIAN SAS, ATALIAN EUROPE SA et ATALIAN GLOBAL SERVICES UK2 LTD s'engagent à garantir à chaque partie financière le paiement et le remboursement des sommes dues par LA FINANCIERE ATALIAN.

Dans le cadre de l'émission obligataire réalisée en mai 2018 par LA FINANCIERE ATALIAN, les sociétés ATALIAN SAS, ATALIAN EUROPE SA et ATALIAN GLOBAL SERVICES UK2 LTD s'engagent à garantir à chaque partie financière le paiement et le remboursement des sommes dues par LA FINANCIERE ATALIAN.

4.3.2 - Garantie corporate

- Garantie Corporate en faveur de RAIFFEISEN BANKA au bénéfice de MOPEX TEKUCE ODRZAVANJE D.o.o. pour 700 k€
- Garantie Corporate en faveur de BANQUE POPULAIRE RIVES DE PARIS au bénéfice de FRANCE CLAIRE pour 191 k€
- Garantie Corporate en faveur de CREDIT AGRICOLE IDF au bénéfice de MTO pour 797 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de EUROGEM pour 2 900 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de MTO pour 200 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de LETUVE pour 1 000 k€
- Garantie Corporate en faveur de ATRADIUS CREDITO Y CAUCION S.A DE SEGUROS Y REASEGUROS au bénéfice de GERMOT pour 500 k€
- Nantissement du compte titre d'Atalian Cleaning pour 98 M€

4.4 – Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

Ces informations ne font pas l'objet d'une information en annexes en raison de leur caractère confidentiel.

4.5 – Dividendes

Au titre de l'exercice, l'entité n'a pas versé de dividendes.

4.6 – CICE

La société ATALIAN a bénéficié sur les exercices précédents d'un Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE). Le solde de ce crédit d'impôt est de 78 068.61 € au 31/12/2019.

Ce CICE a permis à la société de reconstituer son fonds de roulement.

4.7 Compte Personnel de Formation

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister au sein de la société.

La Direction a communiqué par écrit à chaque salarié, son solde d'heures DIF non consommées au 31 décembre 2014.

Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, seront utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020. La gestion du CPF a été confiée, comme le prévoit la loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale, à la Caisse des Dépôts.

4.8 Montant honoraire CAC

Les honoraires CAC sont mentionnés dans l'annexe des comptes consolidés.

4.9 Participation des salariés au résultat

Au titre de l'exercice la société n'a pas comptabilisé de charge de participation des salariés au résultat. Le solde du compte participation est nul.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT
Société : ATALIAN

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	7 500			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	45 434 244		161 504	
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	73 507			
	Autres immobilisations corporelles				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	7 549 052			
	Matériel de transport	452 786		61 227	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 186 604		3 064	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	88 500			
	Avances et acomptes				
	TOTAL III)	10 350 450		64 290	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	127 412 925		0	
	Autres titres immobilisés	61 875			
	Prêts et autres immobilisations financières	632 786		3 951	
	TOTAL IV)	128 107 596		3 951	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	183 899 789		229 745	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)			7 500	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	-88 500		45 684 247	
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			73 507	
	Autres immobilisations corporelles				
	Installations générales, agencements, aménagements divers			7 549 052	
	Matériel de transport		89 819	424 194	
	Matériel de bureau et mobilier informatique			2 189 668	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	88 500			
	Avances et acomptes				
	TOTAL III)	88 500	89 819	10 236 421	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		22 434 917	104 978 007	
	Autres titres immobilisés			61 875	
	Prêts et autres immobilisations financières		415 792	220 955	
	TOTAL IV)		22 850 709	105 260 838	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		22 940 528	181 189 006	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement	(I)	7 500			7 500		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	15 027 022	1 725 851		16 752 873		
Terrains							
Sur sol propre							
Constructions							
Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements							
Installations techniques, matériels et outillages		73 033	474		73 507		
Autres immobilisations corporelles							
Installations générales, agencements divers		5 909 957	447 672		6 357 629		
Matériel de transport		365 963	39 226	31 188	374 001		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		2 004 318	71 448		2 075 766		
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		8 353 270	558 820	31 188	8 880 902		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		23 387 792	2 284 670	31 188	25 641 275		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Fin de l'exercice	
		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel		
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres Immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				1 004 467	0	231 800	772 667
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 782 895	3 166		3 786 062
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL IOTAL (I)	3 782 895	3 166		3 786 062
Provisions pour litige				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	574 354	23 895		598 250
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	4 939			4 939
TOTAL II)	578 293	23 895		603 188
Provisions sur immos incorporelles	904 335			904 335
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	3 523 547		3 523 547	
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks		416 213		416 213
Provisions sur comptes clients	7 719	0	656	7 063
Autres provisions pour dépréciations	1 308 653		1 308 653	
TOTAL III)	5 744 254	416 213	4 832 856	1 327 811
TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 108 442	443 275	4 832 856	5 716 861
Dont dotations et reprises d'exploitation		416 213	656	
Dont dotations et reprises financières		23 895	4 832 200	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 166		
dépréciations des titres mis en équivalence				

Stocks et en cours

	Brut	Dépréciation	Net
Matières premières			
Fournitures			
Matières consommables			
Fournitures consommables	1 102 210	416 213	685 997
Emballages			
Produits finis			
Produits résiduels			
Total	1 102 210	416 213	685 997

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immos financières			220 955		220 955	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			220 955		220 955	
Clients douteux ou litigieux			8 545		8 545	
Autres créances clients			21 256 575	21 256 575		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés			12 050	12 050		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	78 069	54 376	23 693	
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 748 930	1 748 930		
		Autres impôts	407	407		
		Etat - divers				
Groupes et associés			792 050 036	535 781 989	256 268 048	
Débiteurs divers			7 217 681	7 217 681		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			822 372 293	568 072 007	256 300 288	
Charges constatées d'avance			718 584	718 584		
TOTAL DES CREANCES			823 311 832	578 790 591	256 521 241	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			2 069 399	2 069 399		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			54 000 000	54 000 000		
Emprunts et dettes financières divers			28 733	28 733		
Fournisseurs et comptes rattachés			9 766 748	9 766 748		
Personnel et comptes rattachés			910 889	910 889		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			958 453	958 453		
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 092 835	5 092 835		
		Obligations cautionnées				
		Autres impôts	495 339	495 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			808 640 519	576 300 693		232 339 826
Autres dettes			612 268	612 268		
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			882 573 183	650 233 357		232 339 826
Emprunts souscrits en cours d'exercice			168 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice			144 000 000			

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	159 909
Emprunts et dettes financières divers	
Total dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 398 604
Dettes fiscales et sociales	1 528 810
Autres dettes	441 478
Clients - RRR accordés	
Total autres dettes	7 368 892
TOTAL DES CHARGES A PAYER	7 528 801

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan	31/12/2019
Créances rattachées à des participations - Intérêts courus	
Autres immobilisations financières - Intérêts courus	
Total immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	295 518
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Débiteurs divers	23 887
Fournisseurs - RRR à recevoir	6 127
Total créances actif circulant	325 533
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	325 533

Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance				
Charges constatées d'avance	718 584			718 584

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	7 157
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	7 157

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				317 882	317 882
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs				152 472	152 472
• Dotation de l'exercice				63 576	63 576
Total				216 048	216 048
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs				160 382	160 382
• Exercices				66 800	66 800
Total				227 182	227 182
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus				62 072	62 072
• A plus d'1 an et 5 ans au plus				44 747	44 747
• A plus de 5 ans					
Total				106 819	106 819
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus				5 505	5 505
• A plus d'1 an et 5 ans au plus				4 031	4 031
• A plus de 5 ans					
Total				9 536	9 536
Montant pris en charge dans l'exercice				66 800	66 800

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	169 039			169 039	107
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	169 039			169 039	

Produits et Charges exceptionnels

Détail des produits et des charges exceptionnels	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
Pénalités & Amendes		10 316
Provision pour contrôle fiscal sur la taxe sur salaires		19 328
Cessions immobilisations exploitation	120 438	58 631
Cessions immobilisations financières (Pole Espaces Verts + TFN Hungaria)	14 806 147	22 432 928
Régularisation de comptes fournisseurs		5 000
Dotations aux amortissements dérogatoires		3 166
TOTAL	14 926 585	22 529 369

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	18 087 173						18 087 173
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	58 311 163						58 311 163
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 808 717						1 808 717
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 172 737						1 172 737
Report à nouveau	-7 251 550				6 368 836		-882 715
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 368 835		-2 051 865		-6 368 836		-2 051 865
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	3 782 895	3 167					3 786 062
TOTAL CAPITAUX PROPRES	82 279 971	3 167	-2 051 865		0		80 231 272

Éléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur nette	Taux d'amortissement
ATALIAN MULTI SERVICES	5 020 240	
ATALIAN INTERNATIONAL	17 862 535	
ATALIAN SERVICES FINANCIERS	2 431 951	
ANSWER SERVICES	99 505	
MARQUE NETWORK	30 490	
Total	25 444 721	

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS
Société : ATALIAN

Engagements hors Bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pension	282 K€
Autre engagements donnés	104 288 K€
Avals et Cautions EUR	975 000 K€
Avals et Cautions GBP	225 000 KGBP
TOTAL EUR	1 079 570 K€
TOTAL GBP	225 000 KGBP

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - Siège social	Forme	Montant Capital	% détenu
LA FINANCIERE ATALIAN - 56, RUE AMPERE - 75017 PARIS	SAS	116 237 206	100%

Composition du capital social

Nombre d'associés personnes morales : 1,00

Nombre de parts correspondantes :169 039,00

Nombre d'associés personnes physiques :

Nombre de parts correspondantes :

Capital détenu par les personnes morales :

IDENTIFICATION		CAPITAL DETENU			ADRESSE		
Dénomination	SIREN	% détention	Nombre de parts	N°	Vole	CP	Commune
LA FINANCIERE	490900398	100,00	169 039,00	58	RUE AMPERE	75017	PARIS

Capital détenu par les personnes physiques :

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Vole	CP	Commune

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	740 494
Production vendue biens	
Production vendue services	35 517 187
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	36 257 681
Chiffres d'affaires nets-Export	
Chiffres d'affaires nets	36 257 681

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	5 460 651,54	0
Résultat exceptionnel	-7 602 784,42	0
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL		0.00

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Hommes	25	32
Femmes	11	10
TOTAL	36	42

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SCI SAINT-APPOLINAIRE	2 000	177 079	99,95%	1 999	1 999			0,00	-131 962	0
ATALIAN SURETE	725 000	202 880	94,84%	4 075 585	4 075 585			4 991	-734 030	1 054 074
ATALIAN INGENIERIE OES SERVICES	10 037 015	738 462	100,00%	36 201 554	36 201 554			1 278 252	1 068 260	2 976 263
ATALIAN PPR	37 428	173 018	100,00%	162 000	162 000			147 113	494 723	627 569
ATALIAN SECURITE	5 150 000	1 994 473	100,00%	9 119 139	9 119 139			183 457	100 050	3 963 509
ATALIAN CLEANING	527 238	33 014 964	90,50%	35 934 182	35 934 102			154 382 767	-4 935 493	0
ATALIAN SERVICES ASSOCIES	100 000	-17 085	100,00%	100 000	100 000			0	-7852	0
ATALIAN RESSOURCES HUMAINES	37 000	26 028	100,00%	37 000	37 000			1 882 268	9 400	49 097
ATALIAN SERVICES COMPTABLES	37 000	28 025	100,00%	37 000	37 000			2 939 348	30 342	73 585
ATALIAN INFORMATIQUE ET QUALITE	37 000	28 025	100,00%	37 000	37 000			7 709 631	-307 921	67 900
ATALIAN SERVICES PARTAGES	37 000	27 277	100,00%	37 000	37 000			5 241 547	13 988	89 613
ATALIAN FINANCES	50 000	27 787	100,00%	50 000	50 000			7 349 092	10 494	215 894
ATALIAN EUROPE	15 100 000	-20 528 000	100,00%	15 100 000	15 100 000			240 000	-16 000 000	0
TRL	152 449	-116 826	85,11%	129 870	129 870			240 814	-76 851	0
Participations (10 à 50% du capital)										
PASSERELLE COG			49,00%	136 000	136 000					

B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.

Filiales françaises (ensemble)

Filiales étrangères (ensemble) (3)

Participations dans des sociétés françaises

Participation dans des sociétés étrangères

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquant la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.