

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 08065
Numéro SIREN : 529 215 212
Nom ou dénomination : COMSIP

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2021 sous le numéro de dépôt 20798

COMPTES ANNUELS

Comsip

266 Avenue du Président Wilson 93210 SAINT DENIS La Plaine

SAINT DENIS La Plaine

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that is difficult to decipher but appears to be a personal name or initials.

Sommaire

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS (Intercalaire)	6
Faits caractéristiques	7
Règles et méthodes comptables	8
NOTES SUR LE BILAN (Intercalaire)	10
Immobilisations	11
Amortissements	12
Eléments du fonds commercial	13
Provisions inscrites au bilan	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Composition du capital Social	18
Variation des capitaux propres	19
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (Intercalaire)	20
Ventilation du Chiffre d'affaires par secteur	21
Charge & produit exceptionnels	22
Ventilation de l'IS	23
Fiscalité latente et différée	24
AUTRES INFORMATIONS (Intercalaire)	25
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction	26
Engagements hors bilan	27
Crédit-Bail	28
Société établissant des comptes consolidés	29
Ventilation de l'effectif par catégorie	30
Entreprises liées	31
Liste des filiales (portrait)	32

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0,00		0,00	0,00
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets et droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial	15 147 834,14	9 399 000,00	5 748 834,14	10 147 834,14
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances sur immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL immobilisations incorporelles	15 147 834,14	9 399 000,00	5 748 834,14	10 147 834,14
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériel	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	139 294,26	76 493,26	62 801,00	71 020,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL immobilisations corporelles	139 294,26	76 493,26	62 801,00	71 020,00
Participations selon la méthode de meq	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	4 000,00
Autres immobilisations financières	40 081,80	0,00	40 081,80	40 081,80
TOTAL immobilisations financières	40 081,80	0,00	40 081,80	44 081,80
Total Actif Immobilisé (II)	15 327 210,20	9 475 493,26	5 851 716,94	10 262 935,94
Matières premières, approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production de services	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL Stock	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	0,00
Clients et comptes rattachés	2 672 704,06	0,00	2 672 704,06	2 433 817,08
Autres créances	84 838,26	0,00	84 838,26	261 792,77
Capital souscrit et appelé, non versé	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL Créances	2 757 542,32	0,00	2 757 542,32	2 695 609,85
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
dont actions propres:				
Disponibilités	752 470,07	0,00	752 470,07	1 591 031,76
TOTAL Disponibilités	752 470,07	0,00	752 470,07	1 591 031,76
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Actif Circulant (III)	3 510 012,39	0,00	3 510 012,39	4 286 641,61
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0,00		0,00	0,00
Prime de remboursement des obligations (V)	0,00		0,00	0,00
Ecart de conversion actif (VI)	40 125,53		40 125,53	1 556,34
Total Général (I à VI)	18 877 348,12	9 475 493,26	9 401 854,86	14 551 133,89

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 15 001 000	15 001 000,00	15 001 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	49 000,00	49 000,00
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0,00	0,00
Réserve légale	86 315,32	86 315,32
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	0,00
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0,00	0,00
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0,00	0,00
TOTAL Réserves	86 315,32	86 315,32
Report à nouveau	-3 716 798,51	-3 666 667,77
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 986 940,32	-50 130,74
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	6 432 576,49	11 419 516,81
Produit des émissions de titres participatifs	0,00	0,00
Avances conditionnées	0,00	0,00
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0,00	0,00
Provisions pour risques	810 908,22	484 186,84
Provisions pour charges	886 397,00	951 040,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	1 697 305,22	1 435 226,84
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	0,00	0,00
TOTAL Dettes financières	0,00	0,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 388,31	307 327,21
Dettes fiscales et sociales	973 501,10	1 005 907,66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00
Autres dettes	51 677,49	85 426,75
TOTAL Dettes d'exploitation	1 211 566,90	1 398 661,62
Produits constatés d'avance	57 210,80	293 965,15
TOTAL DETTES (IV)	1 268 777,70	1 692 626,77
Ecart de conversion Passif (V)	3 195,45	3 763,47
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	9 401 854,86	14 551 133,89

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue biens	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue services	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36
Chiffres d'affaires nets	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36
Production stockée			0,00	0,00
Production immobilisée			0,00	0,00
Subventions d'exploitation			0,00	0,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			283 981,91	219 123,95
Autres produits			1,17	0,46
Total des produits d'exploitation (I)			10 773 958,90	11 665 531,77
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0,00	0,00
Variation de stock (marchandises)			0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			34 038,49	-34 037,91
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0,00	0,00
Autres achats et charges externes			4 695 109,35	5 505 457,06
Impôts, taxes et versements assimilés			180 523,06	144 984,54
Salaires et traitements			4 406 882,14	4 341 602,14
Charges sociales			1 335 645,96	1 232 414,87
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	16 327,82	28 650,81
		Dotations aux provisions	0,00	0,00
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0,00	38 920,00
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	430 077,75	220 819,85
Autres charges			258,35	15 244,08
Total des charges d'exploitation (II)			11 098 862,92	11 494 055,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-324 904,02	171 476,33
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0,00	0,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0,00	0,00
Produits financiers de participations			0,00	0,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés			427,17	1 376,35
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00	0,00
Différences positives de change			4 060,22	6 755,63
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0,00
Total des produits financiers (V)			4 487,39	8 131,98
Dotations financières aux amortissements et provisions			35 493,47	1 166,82
Intérêts et charges assimilées			0,00	0,00
Différences négatives de change			31 283,07	5 855,80
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0,00
Total des charges financières (VI)			66 776,54	7 022,62
RÉSULTAT FINANCIER			-62 289,15	1 109,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-387 193,17	172 585,69
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0,00	0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00	0,00
Total des produits exceptionnels (VII)			0,00	0,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0,00	339,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0,00	0,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			4 399 000,00	0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)			4 399 000,00	339,50
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)			-4 399 000,00	-339,50
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (X)			200 747,15	222 376,93
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			10 778 446,29	11 673 663,75
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			15 765 386,61	11 723 794,49
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			-4 986 940,32	-50 130,74

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Comsip

Faits caractéristiques

La Covid-19 a été déclarée pandémie par l'Organisation mondiale de la santé le 11 mars 2020.

Face à cette crise sanitaire mondiale sans précédent, la sécurité de ses équipes, partenaires, sous-traitants, clients et parties prenantes, ainsi que la continuité des services publics dont il est délégataire, sont les priorités absolues de VINCI Energies.

La crise de la Covid-19 a entraîné des interruptions de chantier significatives diminuant notre activité :

- Modifications dans les rotations, rapatriement de nos collaborateurs, mise en place du télétravail, période de quarantaine obligatoire dans certain pays.
- L'activité sur Flamanville a également été touchée, mise en place du chômage partiel pour certain de nos collaborateurs.

Il en ressort une baisse de l'activité sur l'exercice 2020 par rapport à l'exercice précédent et une moindre couverture des frais fixes.

Dans ces conditions, le résultat de l'exercice 2020 est en baisse par rapport à l'an passé en dépit des mesures d'activité partielle mises en place.

De plus, une dépréciation du fond de commerce supplémentaire a été comptabilisée sur l'exercice 2020.

Evènements post clôture

Néant

Règles et méthodes comptables

Principes généraux

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices 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 retenues par la société sont rappelées dans les paragraphes ci-dessous :

• Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires et le résultat générés par les contrats à long terme sont constatés dans les comptes selon l'avancement des travaux.

Le taux d'avancement correspond au rapport entre le coût des travaux exécutés au 31 décembre N et le montant total prévisionnel des coûts d'exécution des contrats

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire ou dégressive selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations. Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Immobilisations	Mode d'amortissement	Durée d'amortissement
Concessions, Brevets, Licences	Linéaire	1 an
Constructions	N/A	
Matériels et outillage industriels	N/A	
Matériels de transport	N/A	
Matériels de bureau et informatique	Linéaire	3 ans

Concernant les fonds de commerce, une dépréciation est constatée le cas échéant pour ajuster la valeur nette comptable à la valeur d'usage lorsque celle-ci est inférieure.

• Immobilisations financières

Les immobilisations financières se composent de :

- *Autres immobilisations financières*

Elles incluent principalement les dépôts et cautionnements

• Créances d'exploitation

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées en tenant compte des résultats observés en matière de recouvrement. Il en résulte des provisions pour dépréciation suivantes :

- Créances privées échues depuis plus de 6 mois provisionnées à 100%
- Créances publiques échues depuis plus de 9 mois provisionnées à 100%

• Trésorerie

Dans le cadre d'une gestion centralisée de trésorerie (cash pooling), les mouvements financiers générés entre notre société et notre actionnaire sont inscrits au compte courant groupe qui est inscrit au bilan dans le poste « disponibilités » à l'actif ou dans le poste « emprunts et dettes financières divers » au passif.

Une convention centralisée de trésorerie à également été mise en place avec VINCI SA concernant les opérations financières USD.

• Provisions pour risques et charges

Il est rappelé qu'en application du règlement CRC-2000-06, les provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

Lorsqu'un contrat à long terme doit conduire à un résultat global déficitaire, il est constitué une provision pour perte à terminaison égale à la différence entre la perte totale estimée et le total des pertes relatives à ce contrat, déjà prises en compte au titre de l'exercice et éventuellement des exercices antérieurs.

• Engagements pris en matière de pension, retraites et indemnités assimilées/Provision pour pension, retraites et indemnités assimilées

Les indemnités de fin de carrière dues au titre de la convention des travaux publics sont prises en charge par la CNRO au moment de leur versement aux ouvriers. Pour le personnel ETAM et IAC l'engagement/la provision de la société correspondant à l'effectif présent au 31 décembre N représente un montant de 880 072€.

Ce montant a été déterminé en prenant en compte les principales hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,80%
- Taux d'inflation : 1,60%
- Tables des hypothèses de survie : INSEE 13-15 (hommes) ; INSEE 13-15 (femmes)
- Age début de carrière : Cadres 23 ans ; Non cadres 20 ans
- Age de départ à la retraite : Taux Plein
- Profil de carrière/âge : Constant 1%
- Tables de turnover : VE Cadres 2020 - VE Etam 2020 - VE Ouvrier 2020

• Intégration fiscale

La société COMSIP est fiscalement intégrée dans le groupe VINCI. Son impôt sur les sociétés est calculé comme si elle était imposée séparément.

• Commissaire aux comptes

En application du décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe car elle est fournie dans l'annexe aux comptes consolidés.

Notes sur le bilan

Comsip

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Réévaluation	Acqu. et apports	Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	15 147 834,14	0,00	0,00	0,00	0,00	15 147 834,14	0,00
	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	Sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	73 057,85	0,00	0,00	0,00	0,00	73 057,85	0,00
	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de bureau et mobilier informatique	60 131,59	0,00	8 108,82	0,00	2 004,00	66 236,41	0,00
	Emballages récupérables et divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL (III)	133 189,44	0,00	8 108,82	0,00	2 004,00	139 294,26	0,00
	Participations évaluées par mise en équivalence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prêts et autres immobilisations financières	44 081,80	0,00	0,00	0,00	4 000,00	40 081,80	0,00
	TOTAL (IV)	44 081,80	0,00	0,00	0,00	4 000,00	40 081,80	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	15 325 105,38	0,00	8 108,82	0,00	6 004,00	15 327 210,20	0,00

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)		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains		0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	Sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériels et outillages		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	16 539,85	8 712,00	0,00	25 251,85
	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 629,59	7 615,82	2 004,00	51 241,41
	Emballages récupérables et divers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		62 169,44	16 327,82	2 004,00	76 493,26
TOTAL GENERAL (I + II + III)		62 169,44	16 327,82	2 004,00	76 493,26

Eléments du fonds commercial

Eléments	Valeur Brute	Amortissements, prov	Valeur nette
APA du 31/12/2013 - Mali technique apporté par Cegelec SAS	12 947 834,14	0,00	12 947 834,14
Acquisition du fonds commercial d'AOGC	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
Dépréciation du fonds commercial	0,00	9 399 000,00	-9 399 000,00
TOTAL	15 147 834,14	9 399 000,00	5 748 834,14

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions investissements	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour hausse des prix	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Dont majorations exceptionnelles de 30%	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour prêts d'installation	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litige	178 750,00	0,00	0,00	178 750,00
Provisions pour garanties	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour amendes et pénalités	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change	1 426,00	35 493,47	0,00	36 919,47
Provisions pour pensions	951 040,00	96 951,00	161 594,00	886 397,00
Provisions pour impôts	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretien	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques et charges	304 010,84	333 126,75	41 898,84	595 238,75
TOTAL (II)	1 435 226,84	465 571,22	203 492,84	1 697 305,22
Provisions sur immos incorporelles	5 000 000,00	4 399 000,00	0,00	9 399 000,00
Provisions sur immos corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur titres mis en équivalence	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur titres de participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur autres immos financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur comptes clients	38 920,00	0,00	38 920,00	0,00
Autres provisions pour dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III)	5 038 920,00	4 399 000,00	38 920,00	9 399 000,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	6 474 146,84	4 864 571,22	242 412,84	11 096 305,22
Dont dotations et reprises d'exploitation		430 077,75	242 412,84	
Dont dotations et reprises financières		35 493,47	0,00	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 399 000,00	0,00	
dépréciations des titres mis en équivalence				0,00

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immos financières	40 081,80	40 081,80	0,00	0,00
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	40 081,80	40 081,80	0,00	0,00
	Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres créances	2 672 704,06	2 672 704,06	0,00	0,00
	Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personnel et comptes rattachés	4 706,22	4 706,22	0,00	0,00
	Securité sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00
	Impôts sur les bénéfices	3 964,92	3 964,92	0,00	0,00
	Taxe sur la valeur ajoutée	31 206,77	31 206,77	0,00	0,00
	Etat et autres collectivités	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres impôts	387,01	387,01	0,00	0,00
	Etat - divers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Groupes et associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Débiteurs divers	44 573,34	44 573,34	0,00	0,00
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	2 757 542,32	2 757 542,32	0,00	0,00
	Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES CREANCES	2 797 624,12	2 797 624,12	0,00	0,00
	Prêts accordés en cours d'exercice	0,00			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	0,00			
	Prêts et avances consentis aux associés	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	0,00	0,00	0,00	0,00
	Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0,00	0,00	0,00	0,00
	Emprunts et dettes financières divers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	186 388,31	186 388,31	0,00	0,00
	Personnel et comptes rattachés	423 925,40	423 925,40	0,00	0,00
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	247 155,19	247 155,19	0,00	0,00
	Impôts sur les bénéfices	0,00	0,00	0,00	0,00
	Taxe sur la valeur ajoutée	268 008,92	268 008,92	0,00	0,00
	Etat et autres collectivités publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obligations cautionnées	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres impôts	34 411,59	34 411,59	0,00	0,00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Groupes et associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres dettes	51 677,49	51 677,49	0,00	0,00
	Dette représentative de titres empruntés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits constatés d'avance	57 210,80	57 210,80	0,00	0,00
	TOTAL DES DETTES	1 268 777,70	1 268 777,70	0,00	0,00
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	0,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0,00
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	0,00			

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00
Emprunts et dettes financières divers	0,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	113 579,98
Dettes fiscales et sociales	483 716,97
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0,00
Autres dettes	35 294,00
Total	632 590,95

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0,00
Autres immobilisations financières	0,00
Créances clients et comptes rattachés	996 207,22
Personnel et comptes rattachés	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00
Etat et autres collectivités publiques	0,00
Autres créances	0,00
Disponibilités	0,00
Total	996 207,22

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
RR - Produits constatés d'avance	-57 210,80	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
TOTAL	-57 210,80	0,00	0,00

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

Capital	Nombre au début de l'exercice	Valeur nominale	Valeur totale
31/12/N-1	150 010	100	15 001 000
Variation			0
31/12/N	150 010	100	15 001 000

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	15 001 000,00						15 001 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, <small>100%</small>	49 000,00						49 000,00
Ecart de réévaluation	0,00						0,00
Réserve légale	86 315,32						86 315,32
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00						0,00
Réserves réglementées	0,00						0,00
Autres réserves	0,00						0,00
Report à nouveau	-3 666 667,77				-50 130,74		-3 716 798,51
Résultat de l'exercice	-50 130,74		4 986 940,32		50 130,74		-4 986 940,32
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 419 516,81	0,00	4 986 940,32	0,00	0,00	0,00	6 432 576,49

26

Notes sur le compte de résultat

Comsip

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export et Intracom.	Total Exercice N	Total Exercice N-1	Variation
Chiffre d'affaires net	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36	-8%
TOTAL	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36	-8%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dépréciation du Fonds de Commerce	4 399 000,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	4 399 000,00	0,00

Charges et produits financiers

Libellé	Charges financières	Produits financiers
PERTES DE CHANGE AFF	31 283,07	0,00
DOT PROV POUR PERTES	35 493,47	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	4 060,22
INTERETS CREDITEURS	0,00	427,17
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	66 776,54	4 487,39

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices entre résultat courant et résultat exceptionnel

	Résultat avant Impôts	Impôts dû	Résultat net après Impôt
Résultat courant	-387 193,17	200 747,15	-587 940,32
Résultat exceptionnel (et participation)	-4 399 000,00	0,00	-4 399 000,00
Résultat Comptable	-4 786 193,17	200 747,15	-4 986 940,32

Information sur la fiscalité différée ou latente

28,00%

Rubriques	Base d'impôt	Montant d'impôt
IMPOT DU SUR :		
Effort à la construction		
Provision pour dépréciation des créances clients	38 920,00	10 897,60
Provisions pour indemnités de fin de carrière	160 462,00	44 929,36
Provisions pour risques pays		
Provision PEG	10 340,00	2 895,20
Provisions pour pertes à terminaison	37 172,00	10 408,16
	246 894,00	69 130,32
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Provisions pour pertes à terminaison	333 127,00	93 275,56
Provisions de restructuration		
Provisions pour Organic		
Effort à la construction		
Provisions pour risque financier		
Provisions pour participation des salariés		
Provisions pour dépréciation des créances		
Provisions pour indemnités de fin de carrière	96 951,00	27 146,28
Autres provisions temporaires non déductibles		
	430 078,00	120 421,84
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-183 184,00	-51 291,52
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	376 098,00	105 307,44
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	376 098,00	105 307,44

Autres Informations

Comsip

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Les rémunérations des organes de direction ne sont pas fournies. Cela conduirait indirectement à fournir des rémunérations individuelles.

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
ENGAGEMENTS DONNES				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
A. Total des suretés personnelles données	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
B. Total des suretés réelles données	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
C. Total contrats de Location	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
D. Total autres engagements donnés	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Total engagements donnés (A+B+C+D)	0,00	0,00	0,00	0,00
ENGAGEMENTS RECUS				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
A. Total des suretés personnelles reçues	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
B. Total des suretés réelles reçues	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
C. Total autres engagements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Total engagements reçus (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	0,00

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					0,00
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					0,00
· Dotation de l'exercice					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					0,00
· Exercices					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0,00
· A plus de 5 ans					0,00

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social
VINCI SA Capital de 1 471 298 045,00€ RCS Nanterre 552 037 806 1 Cours Ferdinand de Lesseps - 92500 RUEIL MALMAISON

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	48	49
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	20	23
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	68	72

Entreprises liées

Postes	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Comptes d'actifs	1 788 270,29	0,00
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Créances clients et comptes rattachés	1 090 618,36	
Disponibilités (compte-courant trésorerie débiteur)	697 651,93	
Capital souscrit appelé non versé		
Comptes de passifs	4 520,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers (C/C trésorerie créateur)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 520,00	
Comptes de résultat	0,00	0,00
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Liste des filiales et participations

	SITUATION NETTE		% Quote part capital détenu en pourcent.	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES consentis par la sté et non encore remb.	MONTANTS CAUTIONS ET AVALS	CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.	RESULTATS BENEFICES ou PERTES	DIVIDENDES ENCAISSES dans l'exercice	OBSERVATIONS
	Capital	Reserves et report à nouv. avant affect. des resultats		Brute	Nette						
A-Filiales											
B-Participations											
C-Autres participations											
Total				0	0	0	0	0	0	0	0

COMSIP

Société par Actions Simplifiée au capital de 15 001 000 euros
Siège social : 266, avenue du Président Wilson
93200 La Plaine Saint Denis
529 215 212 RCS Bobigny

(ci-après la « **Société** »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 10 MAI 2021

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

La soussignée :

VINCI Energies International & Systems, société par actions simplifiée au capital de 102 490 521,54 euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 537 915 498, dont le siège est au 64, avenue de Colmar - 92500 Rueil -Malmaison,

Représentée par Monsieur Julio DE ALMEIDA, Président,

Agissant en qualité de seule associée (ci-après l'"**Associé Unique**") de la société COMSIP, (ci-après la « **Société** ») et à ce titre propriétaire des 150 010 actions composant le capital social de la Société.

Déclare que la société KPMG SA, Commissaire aux comptes titulaire, a été informée des présentes décisions conformément à la loi et aux statuts et est absente et excusée,

Rappelle qu'elle est appelée à statuer sur l'ordre du jour ci-après reproduit :

- Lecture du rapport de gestion du Président,
- Lecture du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Poursuite de l'activité de la Société malgré des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social,
- Conventions réglementées,
- Pouvoirs pour les formalités légales.

L'Associé Unique prend connaissance des documents suivants, lesquels ont été mis à sa disposition au siège social :

- Une copie de la lettre de convocation, indiquant l'ordre du jour, adressée au Commissaire aux comptes et l'accusé de réception y afférent,
- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020,
- Le rapport de gestion établi par le Président,
- Le rapport général du Commissaire aux comptes relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Un exemplaire des statuts de la Société.

Puis l'Associé Unique adopte les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE DECISION

Approbation des Comptes Annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2020, **approuve** les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites
COMSIP-Décisions de l'Associé Unique -Comptes 31.12.2020

dans ces comptes ou résumés dans ces rapports, lesdits comptes faisant apparaître une perte de (-) 4 986 940,32 euros.

L'Associé Unique **approuve** le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39.4 du Code Général des Impôts qui s'élève à 3 600 euros.

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

DEUXIEME DECISION

Affectation du Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Associé Unique,

- **après avoir constaté** que les comptes au 31 décembre 2020 font apparaître une perte (-) 4 986 940,32 euros

- Sur proposition du Président,

décide en conséquence d'affecter cette perte de la manière suivante :

- (i) imputer le poste « Réserve Légale » d'un montant de (-) 86 315,32 euros portant ce dernier d'un montant de 86 315,32 euros au 31 décembre 2020 avant affectation à un montant de 0,00 euro au 31 décembre 2020 après affectation ;
- (ii) affecter le solde de la perte d'un montant de ((-) 4 900 625 euros) au compte « report à nouveau », portant ce dernier d'un montant de (-) 3 716 798,51 euros au 31 décembre 2020 (avant affectation) à un montant de (-) 8 617 423,51 euros au 31 décembre 2020 (après affectation).

prend acte qu'au cours des 3 précédents exercices la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes.

TROISIEME DECISION

Poursuite de l'activité de la Société malgré des capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

L'Associé Unique, constatant que les capitaux propres de la Société qui s'élèvent à 6 432 576,49 euros pour un capital social de 15 001 000,00 euros sont devenus inférieurs à la moitié dudit capital, **décide**, conformément aux dispositions de l'article L.225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

QUATRIEME DECISION

Conventions réglementées


L'Associé Unique **prend acte** qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue par la Société au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs pour les formalités légales

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie certifiée conforme ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions à l'effet d'accomplir toutes formalités légales requises.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé Unique.



VINCI Energies International & Systems
Associé Unique
Représentée par Julio DE ALMEIDA



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

COMSIP
Société par Actions Simplifiée
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020
COMSIP
Société par Actions Simplifiée
266 Avenue du Président Wilson - 93210 La Plaine Saint-Denis

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

COMSIP **Société par Actions Simplifiée**

Siège social : 266 Avenue du Président Wilson - 93210 La Plaine Saint-Denis

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COMSIP S.A.S, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre

connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La note « Règles et Méthodes comptables – Chiffre d'affaires » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des produits et charges et du résultat relatif aux contrats à long terme selon la méthode de l'avancement. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

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

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.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Paris La Défense, le 7 mai 2021

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Karine Dupré
Associée

COMPTES ANNUELS

Comsip

266 Avenue du Président Wilson 93210 SAINT DENIS La Plaine

SAINT DENIS La Plaine

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS (Intercalaire).....	6
Faits caractéristiques.....	7
Règles et méthodes comptables.....	8
NOTES SUR LE BILAN (Intercalaire).....	10
Immobilisations.....	11
Amortissements.....	12
Eléments du fonds commercial.....	13
Provisions inscrites au bilan.....	14
Etat des échéances des créances et des dettes.....	15
Charges à payer et produits à recevoir.....	16
Charges et produits constatés d'avance.....	17
Composition du capital Social.....	18
Variation des capitaux propres.....	19
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (Intercalaire).....	20
Ventilation du Chiffre d'affaires par secteur.....	21
Charge & produit exceptionnels.....	22
Ventilation de l'IS.....	23
Fiscalité latente et différée.....	24
AUTRES INFORMATIONS (Intercalaire).....	25
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction.....	26
Engagements hors bilan.....	27
Crédit-Bail.....	28
Société établissant des comptes consolidés.....	29
Ventilation de l'effectif par catégorie.....	30
Entreprises liées.....	31
Liste des filiales (portrait).....	32

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0,00		0,00	0,00
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets et droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial	15 147 834,14	9 399 000,00	5 748 834,14	10 147 834,14
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances sur immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL immobilisations incorporelles	15 147 834,14	9 399 000,00	5 748 834,14	10 147 834,14
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériel	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	139 294,26	76 493,26	62 801,00	71 020,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL immobilisations corporelles	139 294,26	76 493,26	62 801,00	71 020,00
Participations selon la méthode de meq	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	4 000,00
Autres immobilisations financières	40 081,80	0,00	40 081,80	40 081,80
TOTAL immobilisations financières	40 081,80	0,00	40 081,80	44 081,80
Total Actif Immobilisé (II)	15 327 210,20	9 475 493,26	5 851 716,94	10 262 935,94
Matières premières, approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production de services	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL Stock	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	0,00
Clients et comptes rattachés	2 672 704,06	0,00	2 672 704,06	2 433 817,08
Autres créances	84 838,26	0,00	84 838,26	261 792,77
Capital souscrit et appelé, non versé	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL Créances	2 757 542,32	0,00	2 757 542,32	2 695 609,85
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
dont actions propres:				
Disponibilités	752 470,07	0,00	752 470,07	1 591 031,76
TOTAL Disponibilités	752 470,07	0,00	752 470,07	1 591 031,76
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Actif Circulant (III)	3 510 012,39	0,00	3 510 012,39	4 286 641,61
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0,00		0,00	0,00
Prime de remboursement des obligations (V)	0,00		0,00	0,00
Ecart de conversion actif (VI)	40 125,53		40 125,53	1 556,34
Total Général (I à VI)	18 877 348,12	9 475 493,26	9 401 854,86	14 551 133,89

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 15 001 000	15 001 000,00	15 001 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		49 000,00	49 000,00
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0,00	0,00
Réserve légale		86 315,32	86 315,32
Réserves statutaires ou contractuelles		0,00	0,00
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0,00	0,00
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0,00	0,00
TOTAL Réserves		86 315,32	86 315,32
Report à nouveau		-3 716 798,51	-3 666 667,77
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-4 986 940,32	-50 130,74
Subventions d'investissement		0,00	0,00
Provisions réglementées		0,00	0,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		6 432 576,49	11 419 516,81
Produit des émissions de titres participatifs		0,00	0,00
Avances conditionnées		0,00	0,00
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0,00	0,00
Provisions pour risques		810 908,22	484 186,84
Provisions pour charges		886 397,00	951 040,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		1 697 305,22	1 435 226,84
Emprunts obligataires convertibles		0,00	0,00
Autres emprunts obligataires		0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0,00	0,00
TOTAL Dettes financières		0,00	0,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0,00	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		186 388,31	307 327,21
Dettes fiscales et sociales		973 501,10	1 005 907,66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0,00	0,00
Autres dettes		51 677,49	85 426,75
TOTAL Dettes d'exploitation		1 211 566,90	1 398 661,62
Produits constatés d'avance		57 210,80	293 965,15
TOTAL DETTES (IV)		1 268 777,70	1 692 626,77
Ecart de conversion Passif (V)		3 195,45	3 763,47
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		9 401 854,86	14 551 133,89

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue biens	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue services	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36
Chiffres d'affaires nets	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36
Production stockée			0,00	0,00
Production immobilisée			0,00	0,00
Subventions d'exploitation			0,00	0,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			283 981,91	219 123,95
Autres produits			1,17	0,46
Total des produits d'exploitation (I)			10 773 958,90	11 665 531,77
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0,00	0,00
Variation de stock (marchandises)			0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			34 038,49	-34 037,91
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0,00	0,00
Autres achats et charges externes			4 695 109,35	5 505 457,06
Impôts, taxes et versements assimilés			180 523,06	144 984,54
Salaires et traitements			4 406 882,14	4 341 602,14
Charges sociales			1 335 645,96	1 232 414,87
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	16 327,82	28 650,81
	immobilisations	Dotations aux provisions	0,00	0,00
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0,00	38 920,00
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	430 077,75	220 819,85
Autres charges			258,35	15 244,08
Total des charges d'exploitation (II)			11 098 862,92	11 494 055,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-324 904,02	171 476,33
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0,00	0,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0,00	0,00
Produits financiers de participations			0,00	0,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés			427,17	1 376,35
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00	0,00
Différences positives de change			4 060,22	6 755,63
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0,00
Total des produits financiers (V)			4 487,39	8 131,98
Dotations financières aux amortissements et provisions			35 493,47	1 166,82
Intérêts et charges assimilées			0,00	0,00
Différences négatives de change			31 283,07	5 855,80
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0,00
Total des charges financières (VI)			66 776,54	7 022,62
RÉSULTAT FINANCIER			-62 289,15	1 109,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-387 193,17	172 585,69
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0,00	0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00	0,00
Total des produits exceptionnels (VII)			0,00	0,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0,00	339,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0,00	0,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			4 399 000,00	0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)			4 399 000,00	339,50
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-4 399 000,00	-339,50
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (X)			200 747,15	222 376,93
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			10 778 446,29	11 673 663,75
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			15 765 386,61	11 723 794,49
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			-4 986 940,32	-50 130,74

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Comsip

Faits caractéristiques

La Covid-19 a été déclarée pandémie par l'Organisation mondiale de la santé le 11 mars 2020.

Face à cette crise sanitaire mondiale sans précédent, la sécurité de ses équipes, partenaires, sous-traitants, clients et parties prenantes, ainsi que la continuité des services publics dont il est délégataire, sont les priorités absolues de VINCI Energies.

La crise de la Covid-19 a entraîné des interruptions de chantier significatives diminuant notre activité :

- Modifications dans les rotations, rapatriement de nos collaborateurs, mise en place du télétravail, période de quarantaine obligatoire dans certain pays.
- L'activité sur Flamanville a également été touchée, mise en place du chômage partiel pour certain de nos collaborateurs.

Il en ressort une baisse de l'activité sur l'exercice 2020 par rapport à l'exercice précédent et une moindre couverture des frais fixes.

Dans ces conditions, le résultat de l'exercice 2020 est en baisse par rapport à l'an passé en dépit des mesures d'activité partielle mises en place.

De plus, une dépréciation du fond de commerce supplémentaire a été comptabilisée sur l'exercice 2020.

Evènements post clôture

Néant

Règles et méthodes comptables

Principes généraux

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices 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 retenues par la société sont rappelées dans les paragraphes ci-dessous :

• Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires et le résultat générés par les contrats à long terme sont constatés dans les comptes selon l'avancement des travaux.

Le taux d'avancement correspond au rapport entre le coût des travaux exécutés au 31 décembre N et le montant total prévisionnel des coûts d'exécution des contrats

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire ou dégressive selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations. Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Immobilisations	Mode d'amortissement	Durée d'amortissement
Concessions, Brevets, Licences	Linéaire	1 an
Constructions	N/A	
Matériels et outillage industriels	N/A	
Matériels de transport	N/A	
Matériels de bureau et informatique	Linéaire	3 ans

Concernant les fonds de commerce, une dépréciation est constatée le cas échéant pour ajuster la valeur nette comptable à la valeur d'usage lorsque celle-ci est inférieure.

• Immobilisations financières

Les immobilisations financières se composent de :

- *Autres immobilisations financières*

Elles incluent principalement les dépôts et cautionnements

• Créances d'exploitation

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées en tenant compte des résultats observés en matière de recouvrement. Il en résulte des provisions pour dépréciation suivantes :

- Créances privées échues depuis plus de 6 mois provisionnées à 100%
- Créances publiques échues depuis plus de 9 mois provisionnées à 100%

• Trésorerie

Dans le cadre d'une gestion centralisée de trésorerie (cash pooling), les mouvements financiers générés entre notre société et notre actionnaire sont inscrits au compte courant groupe qui est inscrit au bilan dans le poste « disponibilités » à l'actif ou dans le poste « emprunts et dettes financières divers » au passif.

Une convention centralisée de trésorerie à égalité a été mise en place avec VINCI SA concernant les opérations financières USD.

• Provisions pour risques et charges

Il est rappelé qu'en application du règlement CRC-2000-06, les provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

Lorsqu'un contrat à long terme doit conduire à un résultat global déficitaire, il est constituée une provision pour perte à terminaison égale à la différence entre la perte totale estimée et le total des pertes relatives à ce contrat, déjà prises en compte au titre de l'exercice et éventuellement des exercices antérieurs.

• Engagements pris en matière de pension, retraites et indemnités assimilées/Provision pour pension, retraites et indemnités assimilées

Les indemnités de fin de carrière dues au titre de la convention des travaux publics sont prises en charge par la CNRO au moment de leur versement aux ouvriers. Pour le personnel ETAM et IAC l'engagement/la provision de la société correspondant à l'effectif présent au 31 décembre N représente un montant de 880 072€.

Ce montant a été déterminé en prenant en compte les principales hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.80%
- Taux d'inflation : 1,60%
- Tables des hypothèses de survie : INSEE 13-15 (hommes) ; INSEE 13-15 (femmes)
- Age début de carrière : Cadres 23 ans ; Non cadres 20 ans
- Age de départ à la retraite : Taux Plein
- Profil de carrière/âge : Constant 1%
- Tables de turnover : VE Cadres 2020 - VE Etam 2020 - VE Ouvrier 2020

• Intégration fiscale

La société COMSIP est fiscalement intégrée dans le groupe VINCI. Son impôt sur les sociétés est calculé comme si elle était imposée séparément.

• Commissaire aux comptes

En application du décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe car elle est fournie dans l'annexe aux comptes consolidés.

Notes sur le bilan

Comsip

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Réévaluation	Acqu. et apports	Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	15 147 834,14	0,00	0,00	0,00	0,00	15 147 834,14	0,00
	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	Sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	73 057,85	0,00	0,00	0,00	0,00	73 057,85	0,00
	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de bureau et mobilier informatique	60 131,59	0,00	8 108,82	0,00	2 004,00	66 236,41	0,00
	Emballages récupérables et divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL (III)	133 189,44	0,00	8 108,82	0,00	2 004,00	139 294,26	0,00
	Participations évaluées par mise en équivalence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prêts et autres immobilisations financières	44 081,80	0,00	0,00	0,00	4 000,00	40 081,80	0,00
	TOTAL (IV)	44 081,80	0,00	0,00	0,00	4 000,00	40 081,80	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	15 325 105,38	0,00	8 108,82	0,00	6 004,00	15 327 210,20	0,00

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)		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains		0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	Sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériels et outillages		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	16 539,85	8 712,00	0,00	25 251,85
	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 629,59	7 615,82	2 004,00	51 241,41
	Emballages récupérables et divers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		62 169,44	16 327,82	2 004,00	76 493,26
TOTAL GENERAL (I + II + III)		62 169,44	16 327,82	2 004,00	76 493,26

Éléments du fonds commercial

Éléments	Valeur Brute	Amortissements, prov	Valeur nette
APA du 31/12/2013 - Mali technique apporté par Cegelec SAS	12 947 834,14	0,00	12 947 834,14
Acquisition du fonds commercial d'AOGC	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
Dépréciation du fonds commercial	0,00	9 399 000,00	-9 399 000,00
TOTAL	15 147 834,14	9 399 000,00	5 748 834,14

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions investissements	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour hausse des prix	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Dont majorations exceptionnelles de 30%	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour prêts d'installation	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litige	178 750,00	0,00	0,00	178 750,00
Provisions pour garanties	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour amendes et pénalités	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change	1 426,00	35 493,47	0,00	36 919,47
Provisions pour pensions	951 040,00	96 951,00	161 594,00	886 397,00
Provisions pour impôts	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretien	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques et charges	304 010,84	333 126,75	41 898,84	595 238,75
TOTAL (II)	1 435 226,84	465 571,22	203 492,84	1 697 305,22
Provisions sur immos incorporelles	5 000 000,00	4 399 000,00	0,00	9 399 000,00
Provisions sur immos corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur titres mis en équivalence	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur titres de participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur autres immos financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions sur comptes clients	38 920,00	0,00	38 920,00	0,00
Autres provisions pour dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III)	5 038 920,00	4 399 000,00	38 920,00	9 399 000,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	6 474 146,84	4 864 571,22	242 412,84	11 096 305,22
Dont dotations et reprises d'exploitation		430 077,75	242 412,84	
Dont dotations et reprises financières		35 493,47	0,00	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 399 000,00	0,00	
dépréciations des titres mis en équivalence				0,00

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				0,00	0,00	0,00
Prêts				0,00	0,00	0,00
Autres immos financières				40 081,80	40 081,80	0,00
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				40 081,80	40 081,80	0,00
Clients douteux ou litigieux				0,00	0,00	0,00
Autres créances				2 672 704,06	2 672 704,06	0,00
Créances représentatives de titres prêtés				0,00	0,00	0,00
Personnel et comptes rattachés				4 706,22	4 706,22	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				0,00	0,00	0,00
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			3 964,92	3 964,92	0,00
	Taxe sur la valeur ajoutée			31 206,77	31 206,77	0,00
	Autres impôts			387,01	387,01	0,00
	Etat - divers			0,00	0,00	0,00
Groupes et associés				0,00	0,00	0,00
Débiteurs divers				44 573,34	44 573,34	0,00
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				2 757 542,32	2 757 542,32	0,00
Charges constatées d'avance				0,00	0,00	0,00
TOTAL DES CREANCES				2 797 624,12	2 797 624,12	0,00
Prêts accordés en cours d'exercice				0,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0,00		
Prêts et avances consentis aux associés				0,00		
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			0,00	0,00	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires			0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers			0,00	0,00	0,00	0,00
Fournisseurs et comptes rattachés			186 388,31	186 388,31	0,00	0,00
Personnel et comptes rattachés			423 925,40	423 925,40	0,00	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			247 155,19	247 155,19	0,00	0,00
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0,00	0,00	0,00	0,00
	Taxe sur la valeur ajoutée		268 008,92	268 008,92	0,00	0,00
	Obligations cautionnées		0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres impôts		34 411,59	34 411,59	0,00	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0,00	0,00	0,00	0,00
Groupes et associés			0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dettes			51 677,49	51 677,49	0,00	0,00
Dette représentative de titres empruntés			0,00	0,00	0,00	0,00
Produits constatés d'avance			57 210,80	57 210,80	0,00	0,00
TOTAL DES DETTES			1 268 777,70	1 268 777,70	0,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0,00
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0,00			

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00
Emprunts et dettes financières divers	0,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	113 579,98
Dettes fiscales et sociales	483 716,97
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0,00
Autres dettes	35 294,00
Total	632 590,95

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0,00
Autres immobilisations financières	0,00
Créances clients et comptes rattachés	996 207,22
Personnel et comptes rattachés	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00
Etat et autres collectivités publiques	0,00
Autres créances	0,00
Disponibilités	0,00
Total	996 207,22

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
RR - Produits constatés d'avance	-57 210,80	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
TOTAL	-57 210,80	0,00	0,00

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

Capital	Nombre au début de l'exercice	Valeur nominale	Valeur totale
31/12/N-1	150 010	100	15 001 000
Variation			0
31/12/N	150 010	100	15 001 000

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	15 001 000,00						15 001 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	49 000,00						49 000,00
Ecart de réévaluation	0,00						0,00
Réserve légale	86 315,32						86 315,32
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00						0,00
Réserves réglementées	0,00						0,00
Autres réserves	0,00						0,00
Report à nouveau	-3 666 667,77				-50 130,74		-3 716 798,51
Résultat de l'exercice	-50 130,74		4 986 940,32		50 130,74		-4 986 940,32
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 419 516,81	0,00	4 986 940,32	0,00	0,00	0,00	6 432 576,49

Notes sur le compte de résultat

Comsip

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export et Intracom.	Total Exercice N	Total Exercice N-1	Variation
Chiffre d'affaires net	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36	-8%
TOTAL	6 210 734,55	4 279 241,27	10 489 975,82	11 446 407,36	-8%

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices entre résultat courant et résultat exceptionnel

	Résultat avant impôts	Impôts dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-387 193,17	200 747,15	-587 940,32
Résultat exceptionnel (et participation)	-4 399 000,00	0,00	-4 399 000,00
Résultat Comptable	-4 786 193,17	200 747,15	-4 986 940,32

Information sur la fiscalité différée ou latente

28,00%

<i>Rubriques</i>	<i>Base d'impôt</i>	<i>Montant d'impôt</i>
IMPOT DU SUR :		
Effort à la construction		
Provision pour dépréciation des créances clients	38 920,00	10 897,60
Provisions pour indemnités de fin de carrière	160 462,00	44 929,36
Provisions pour risques pays		
Provision PEG	10 340,00	2 895,20
Provisions pour pertes à terminaison	37 172,00	10 408,16
	246 894,00	69 130,32
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Provisions pour pertes à terminaison	333 127,00	93 275,56
Provisions de restructuration		
Provisions pour Organic		
Effort à la construction		
Provisions pour risque financier		
Provisions pour participation des salariés		
Provisions pour dépréciation des créances		
Provisions pour indemnités de fin de carrière	96 951,00	27 146,28
Autres provisions temporaires non déductibles		
	430 078,00	120 421,84
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-183 184,00	-51 291,52
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	376 098,00	105 307,44
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	376 098,00	105 307,44

Autres Informations

Comsip

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Les rémunérations des organes de direction ne sont pas fournies. Cela conduirait indirectement à fournir des rémunérations individuelles.

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
ENGAGEMENTS DONNES				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
A.Total des suretés personnelles données	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
B.Total des suretés réelles données	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
C. Total contrats de Location	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
D. Total autres engagements donnés	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Total engagements donnés (A+B+C+D)	0,00	0,00	0,00	0,00
ENGAGEMENTS RECUS				
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
A.Total des suretés personnelles reçues	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
B.Total des suretés réelles reçues	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
C. Total autres engagements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Total engagements reçus (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	0,00

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					0,00
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					0,00
· Dotation de l'exercice					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					0,00
· Exercices					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0,00
· A plus de 5 ans					0,00

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social
VINCI SA Capital de 1 471 298 045,00€ RCS Nanterre 552 037 806 1 Cours Ferdinand de Lesseps - 92500 RUEIL MALMAISON

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	48	49
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	20	23
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	68	72

Entreprises liées

Postes	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Comptes d'actifs	1 788 270,29	0,00
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Créances clients et comptes rattachés	1 090 618,36	
Disponibilités (compte-courant trésorerie débiteur)	697 651,93	
Capital souscrit appelé non versé		
Comptes de passifs	4 520,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers (C/C trésorerie créditeur)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 520,00	
Comptes de résultat	0,00	0,00
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Liste des filiales et participations

	SITUATION NETTE		% Quote part capital détenu en pourcent.	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES consentis par la sté et non encore remb.	MONTANTS CAUTIONS ET AVALS	CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.	RESULTATS BENEFICES ou PERTES	DIVIDENDES ENCAISSES dans l'exercice	OBSERVATIONS
	Capital	Reserves et report à nouv. avant affect. des resultats		Brute	Nette						
	A-Filiales										
B-Participations											
C-Autres participations											
Total				0	0	0	0	0	0	0	