

RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 00041

Numéro SIREN : 335 480 414

Nom ou dénomination : FORBO SARLINO

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2020 sous le numéro de dépôt 2580

Greffé du tribunal de commerce de Reims



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/06/2020

Numéro de dépôt : 2020/2580

Déposant :

Nom/dénomination : FORBO SARLINO

Forme juridique : Société anonyme à conseil d'administration

N° SIREN : 335 480 414

N° gestion : 1954 B 00041



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS FORBO SARLINO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>63 RUE GOSSET 51100 REIMS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 3 5 4 8 0 4 1 4 0 0 0 1 0</u>		<input type="checkbox"/> Néant *				
		Exercice N clos le, <u>31122019</u>				
		N-1 <u>31122018</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	987 902	1 678	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	15 244		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO		973 182	973 182
	Constructions	AP	AQ	10 898 452	1 214 814	1 234 314
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 679 208	705 068	854 691
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 306 491	238 010	232 574
Immobilisations en cours	AV	AW		763 651	129 267	
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMobilisations FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	6 656 729	6 656 729	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		85 935	81 765
	TOTAL (II)	BJ	BK	15 887 299	10 637 392	10 164 204
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU	247 271	1 747 781	1 686 513
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		42 011	70 641
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 619 440	32 706 089	30 863 207
	Autres créances (3)	BZ	CA		2 717 894	634 412
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		116 524	911 334
Disponibilités	CF	CG				
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		1 186 410	1 124 120	
TOTAL (III)	CJ	CK	1 866 711	38 516 712	35 290 230	
Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	17 754 010	49 154 105	45 454 435	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété * Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



**Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)**

Désignation de l'entreprise <u>SAS FORBO SARLINO</u>				Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	6 400 000....)	DA	6 400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK)	DC	14 856
	Réserve légale (3)		DD	640 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*	EJ)	DG	568 336
	Report à nouveau		DH	(42 418 491)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	11 312 907
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	262 194
		TOTAL (I)	DL	(23 220 196)
			DM	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DN	
	Avances conditionnées		DO	
		TOTAL (II)	DP	1 376 150
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DQ	4 172 000
	Provisions pour charges		DR	5 548 150
		TOTAL (III)	DS	
DETTE (4)	Emprunts obligataires convertibles		DT	
	Autres emprunts obligataires		DU	17 096
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DV	41 434 083
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI)	50 874 519	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	13 201 918
	Dettes fiscales et sociales		DY	6 541 007
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	356 223
	Autres dettes		EA	5 187 205
	Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	88 615
			EC	66 826 151
		TOTAL (IV)	ED	74 876 892
		Ecart de conversion passif*	EE	49 154 105
				TOTAL GÉNÉRAL (I à V)
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2) Dont	Reserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Reserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	26 826 151
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	22 688

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



100

Désignation de l'entreprise : SAS FORBO SARLINO							Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N					Exercice (N - 1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	133 996 343	FB	35 167 334	FC	169 163 677
	Production vendue	FD		FE		FF	
	biens *					FI	5 591 932
	services *	FG	5 349 421	FH	242 511		5 529 397
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	139 345 764	FK	35 409 845	FL	174 755 610
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	42 509
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	2 381 267
	Autres produits (1) (11)					FQ	724 778
Total des produits d'exploitation (2) (I)							177 904 165
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	122 057 180
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(64 315)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	23 473 180
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 263 875
	Salaires et traitements*					FY	11 227 141
	Charges sociales (10)					FZ	5 842 506
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	— dotations aux amortissements*			GA	607 444
			— dotations aux provisions*			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	418 158
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	815 990
	Autres charges (12)					GE	5 756 320
Total des charges d'exploitation (4) (II)							171 397 483
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							173 733 829
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GG	6 506 681
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						6 312 540
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GH	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GI	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GJ	9 000 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GK	
	Différences positives de change					GL	2 915
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GM	3 589
		Total des produits financiers (V)					9 033 141
						GN	30 225
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GO	54 674
	Intérêts et charges assimilées (6)					GP	9 058 267
	Différences négatives de change					GQ	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GR	1 289 471
		Total des charges financières (VI)					1442 907
						GS	153 436
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							1 692 251
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							7 590 233
							7 366 015
							14 096 915
							13 678 556

(RENOVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



« FORBO SARLINO »
Société par actions simplifiée
Au capital de 6.400.000 Euros
SIÈGE SOCIAL : 63, rue Gosset
REIMS (Marne)
R.C.S. REIMS B 335 480 414

ECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 Avril 2020

ue :
TICIPATIONS SAS
M. Jean Michel WINS

posé :
est l'associé unique de FORBO SARLINO, SAS au capital de 6 400 000 Euros,
s articles 25 et 15 des statuts de la société prévoient que la volonté de l'associé unique
mée par un acte signé,

a pris connaissance des documents suivants :
port de gestion du président sur la situation et l'activité de la société au cours de
e 2019

notes annuels relatifs à cet exercice
ort du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ropositions de décisions proposées,

vement les décisions suivantes :

ON

ue, après lecture du rapport de gestion du président sur les opérations et les comptes
019 et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels approuve le
ion ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils
et présentés.



'exercice fait apparaître un résultat net de 11 312 907,26 euros, que l'associé décide
manière suivante :

report à nouveau.

2019	
à l'exercice à affecter	11 312 907,26

Près affectation	Montant en euros
Capital	6 400 000,00
Reserves legales	640 000,00
Évaluation	14 856,71
Dividendes versés	568 336,70
Nouveau	- 42 418 491,64
Régmentées	262 194,55
Taux propres	- 23 220 196,42

à la distribution des résultats et dividendes	Montant en euros
Dividendes versés	
Nouveau antérieur	11 312 907,26
à l'exercice	- 11 312 907,26
Distribuable	-
(0€ PAR ACTION)	-

Près affectation	Montant en euros
Capital	6 400 000,00
Reserves legales	640 000,00
Évaluation	14 856,71
Dividendes versés	568 336,70
Nouveau	- 31 105 584,38
Régmentées	262 194,55
Taux propres	- 23 220 196,42

Enfin du résultat de l'exercice, les capitaux propres de la société restent négatifs. Ils sont
niveau inférieur à la moitié du capital social.

ON : distribution de dividendes

distribué de dividendes en 2020 sur l'exercice 2019.

tributions antérieures pour les exercices 2016, 2017 et 2018 les distributions ont été

ANNEE	DIVIDENDE PAR ACTION
2016	0,00 euros
2017	0,00 euros
2018	0,00 euros

ON : Prolongation de la durée du mandat du Président

écide de prolonger le mandat de président Monsieur Jean-Michel WINS, de nationalité
avril 1967 à Oostende (Belgique), demeurant à Marktgasse 9, 6340 Baar, (Suisse).

t nommé à compter du 01/01/2020 et pour une durée d'un an, venant à expiration à
cision de l'associé unique prise au cours de l'année 2021 pour statuer sur les comptes
ilée.

ON

ue donne quitus à la Direction de sa gestion pour l'exercice 2019.

ON

sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer les
cations prévus par la Loi.

20

ICIPATIONS SAS

M. Jean Michel WINS



A handwritten signature in black ink, appearing to be "H. H."



KPMG SA
19 rue Clément Ader
Pôle Henri Farman - BP 162
51685 Reims

SAS Forbo Sarlino

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
SAS Forbo Sarlino
63 rue Gosset 51100 REIMS

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Cooperative, une entité de
droit suisse.

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
77572641704875 RCS NANTERRE



SAS Forbo Sarlino

63 rue Gosset 51100 REIMS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'associé unique de la société SAS Forbo Sarlino,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS Forbo Sarlino 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 20 Avril 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er 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.

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
independants adhérents de KPMG
International Cooperative, une entité de
droit suisse.

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
77572641704875 RCS NANTERRE



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note relative aux passifs éventuels, exposée au paragraphe n° 2.2 « Provisions pour risques et charges » de l'annexe des comptes annuels concernant les procédures contentieuses en cours.

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 ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels arrêtés le 20 Avril 2020, adressés à l'associé unique.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'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 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.

Reims, le 29 avril 2020

KPMG



Herve MARTIN

Associé

Numéro SIRET*		3 3 5 4 8 0 4 1 4 0 0 0 1 0				Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N clos le, <u>31122019</u>	N-1 <u>31122018</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	987 902	1 678	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	15 244		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO	973 182	973 182	
	Constructions	AP	AQ	10 898 452	1 234 314	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 679 208	854 691	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 306 491	232 574	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIERES(2)	Immobilisations en cours	AV	AW	763 651	129 267	
	Avances et acomptes	AX	AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	6 656 729	6 656 729	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	85 935	81 765	
	TOTAL (II)	BJ	BK	15 887 299	10 637 392	
					10 164 204	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU	247 271	1 747 781	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	42 011	70 641	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	34 325 529	30 863 207	
	Autres créances (3)	BZ	CA	2 717 894	634 412	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE			
CREANCES DIVERS Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	116 524	911 334	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		1 186 410	
	TOTAL (III)	CJ	CK	40 383 423	35 290 230	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		66 908 115		
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	17 754 010	49 154 105	
	Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	(3) Part à plus d'un an	CR	
					Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 6 400 000 ..)	DA	6 400 000	6 400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	14 856	14 856
	Réserve légale (3)	DD	640 000	640 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)*(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	568 336	568 336
	Report à nouveau	DH	(42 418 491)	(53 075 614)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	11 312 907	10 657 123
	Subventions d'investissement	DJ		
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK	262 194	233 580
		DL	(23 220 196)	(34 561 717)
	TOTAL (I)			
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
		DO		
DETTES (4)	Provisions pour risques	DP	1 376 150	1 179 160
	Provisions pour charges	DQ	4 172 000	3 960 100
		DR	5 548 150	5 139 260
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	17 096	22 688
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	41 434 083	50 874 519
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	13 201 918	11 447 972
	Dettes fiscales et sociales	DY	6 541 007	6 664 945
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	356 223	145 038
	Autres dettes	EA	5 187 205	5 458 672
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	88 615	263 055
		EC	66 826 151	74 876 892
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	49 154 105	45 454 435
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C 1D 1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	26 826 151	24 876 892
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		22 688

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



		Exercice N					Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	133 996 343	FB	35 167 334	FC	169 163 677	171 017 141
	Production vendue	FD		FE		FF		
	biens *					FI	5 591 932	5 529 397
	services *	FG	5 349 421	FH	242 511	FL	174 755 610	176 546 538
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	139 345 764	FK	35 409 845			
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	42 509	20 361
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	2 381 267	2 679 881
	Autres produits (1) (11)					FQ	724 778	799 588
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	177 904 165	180 046 369
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	122 057 180	122 720 323
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(64 315)	(282 361)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	23 473 180	25 264 044
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 263 875	1 329 690
	Salaires et traitements*					FY	11 227 141	11 538 167
	Charges sociales (10)					FZ	5 842 506	5 957 846
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*			GA	607 444	634 418
			– dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	418 158	520 216
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	815 990	219 560
	Autres charges (12)					GE	5 756 320	5 831 923
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	171 397 483	173 733 829
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	6 506 681	6 312 540
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	9 000 000	9 000 003
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 915	3 589
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Déficiences positives de change					GN	30 225	54 674
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	9 033 141	9 058 267
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 289 471	1 543 032
	Déficiences négatives de change					GS	153 436	149 219
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 442 907	1 692 251
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 590 233	7 366 015
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	14 096 915	13 678 556

(RENOVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Total bilan net avant répartition de l'exercice clos le 31/12/19 :	49 154 105 €
Total compte de résultat (produits) de l'exercice, présenté sous forme de liste :	186 953 681 €
Résultat de l'exercice :	11 312 907 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/19 au 31/12/19.



A - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE ET PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1 - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Activité économique :

Dans un environnement très concurrentiel Forbo Sarlino SAS a su imposer sur le début de l'année une hausse annoncée de ses prix de vente sur ses marchés nationaux et à l'export. L'effet de ces hausses de prix a eu pour conséquence une baisse significative sur nos volumes de vente sur la première partie de l'année.

Forbo Sarlino a réagi sur la seconde partie de l'année en mettant en place un plan de reconquête de nos volumes qui a permis de stopper les baisses pour préparer une entrée en 2020 en croissance.

Situation financière :

Au cours de l'exercice 2019, Forbo Sarlino SAS a continué à rembourser le prêt obtenu auprès de sa société mère pour un montant de 10 millions d'euros.

2 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

MODES ET METHODES D'EVALUATION

Les conventions générales 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,

et conformément au règlement 2014-03 relatif au nouveau Plan comptable général ainsi qu'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.

Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

A défaut de précision de la devise, les montants figurants dans l'annexe sont en €.

EVALUATION DES IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des immobilisations est la méthode des coûts historiques.

Les frais accessoires (honoraires, commissions, frais d'actes...) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition.

CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET DES PROVISIONS

Les amortissements sont calculés de manière linéaire en fonction de la durée d'utilité des actifs concernés. Ceux-ci correspondent aux taux habituels dans la profession. La valeur nette comptable ainsi obtenue peut être considérée comme économiquement justifiée.



FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 400 000 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

Lorsque des composants ont des durées d'utilité différentes ils sont comptabilisés en tant qu'immobilisations corporelles distinctes.

Cadences d'amortissement			
- Constructions	20 ans	L	
- Aménagements des constructions	8 à 20 ans	L	
- Matériel et Outilage Industriel	8 ans	L & D	
- Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans	L & D	
- Logiciels	1 an	L	
- Mobilier	5 & 8 ans	L	
- Matériel Publicitaire	5 ans	L	

Informations concernant les règles comptables applicables depuis le 01/01/05 en vertu de l'ANC 2014-03 :

Les immobilisations acquises à compter du 1^{er} janvier 2005 font l'objet d'un retraitement comptable consistant à reclasser la différence entre l'amortissement dégressif & linéaire en amortissement dérogatoire.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport (agrément ministériel article 210B du C.G.I).

Une provision pour dépréciation est constituée notamment lorsque cette valeur s'avère supérieure à la quote-part de la société dans les capitaux propres retraités de la filiale ou participation sauf si les résultats et perspectives font prévoir un rétablissement de ses capitaux propres.

STOCKS ET EN-COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les produits intermédiaires et finis ont été évalués à leur coût de production direct.

La valeur brute des éléments fongibles du stock a été déterminée selon la méthode du coût moyen pondéré. Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les engagements relatifs aux indemnités de départ en retraite du personnel en activité et aux prestations de retraites complémentaires sont comptabilisés au passif du bilan. Cf. note 2.2.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions constituées sont destinées à couvrir les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, et que des événements survenus ou en cours, rendent probables.

COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Les comptes présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'année précédente.



INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES ET DEROGATIONS

La présentation des comptes annuels est faite en conformité avec la législation.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Le parc automobile est financé en LLD et représente un engagement contractuel de 449 720 €.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Cette crise majeure constitue un événement postérieur à la clôture, sans impact sur la valeur des actifs et passifs de la société dans les comptes au 31 décembre 2019. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par le Président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1 - ACTIF

1.1 Actif immobilisé

- **Mouvements principaux :**

Cf. tableau fiscal 2054

- **Amortissements :**

Cf. tableau fiscal 2055

- **Crédit-Bail :** Néant

- **Liste des filiales et participations :**

Dénomination Siège social	Capital Capitaux Propres En €	% détention Dividendes En €	Val.brute titres Val.nette titres En €	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat En €
FORBO REIMS 51100 REIMS	3 879 810 17 854 358	99,99 9 000 000	6 656 729 6 656 729		65 840 495 10 397 121



- Eléments concernant des entreprises liées :

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN		
POSTES DU BILAN en €	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.		
Avances et acomptes sur immobilisations corp.		
Participations	6 656 729	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés / commandes		
Créances clients et comptes rattachés	526 755	
Autres créances	209 973	
Capital souscrit appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

1.2 Actif circulant

1.2.1 Stock et en-cours, méthodes d'évaluation

- Stocks de marchandises :

Ils sont évalués suivant la méthode du Coût Unitaire Moyen Pondéré (CUMP), à leur coût de revient réel, c'est à dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires sur achat, essentiellement le transport.

- Dépréciation de stocks :

La valeur brute des stocks peut être le cas échéant dépréciée par voie de provision pour tenir compte de la valeur marchande du stock à la date de clôture de l'exercice.

1.2.2 Crédences et disponibilités

- Crédences représentées par des effets de commerce :

- Avances et acomptes versés / commandes	
- Crédances clients et comptes rattachés	7 495 109 €
- Autres créances	

- Effets à l'encaissement ou escomptés non échus :

Néant

- Crédances cédées :

Néant



FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 400 000 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

- **Classement des créances par échéances :**

Cf. tableau fiscal 2057 A

- **Produits à recevoir :**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	Montant en €
Frs - Rabais et avoirs à recevoir (groupe & hors groupe)	260 836
Clients - Factures à établir	21 248
Autres créances Etat-produits à recevoir	20 829
Autres créances Indemnités COFACE à recevoir	20 829
Autres créances Indemnités IJSS à recevoir	20 829
TOTAL	302 913

- **Créances ayant enregistrées un écart de conversion en monnaie étrangère :**

- Ecart de conversion Actif 0

1.3 Comptes de régularisation

- **Charges constatées d'avance :**

Libellé	Montant en €
Charges d'exploitation	1 186 411
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	1 186 411

2 - PASSIF

2.1 Capitaux propres

- **Composition du capital**

	Nombre	Val. Nom.	Valeur en €
Capital social début d'exercice	400 000	16	6 400 000
Capital social fin d'exercice	400 000	16	6 400 000

- **Tableau de variation des capitaux propres :**

En K€	Capital	Réserves et primes	RAN	Résultat non distribué	Provisions régl.	Total Capitaux Propres
01/01/2019	6 400	1 223	-53 076	10 657	234	-34 562
Affectation résultat (n-1)			10 657	-10 657		0
Distribution dividendes				11 313		0
Résultat de l'exercice				11 313		11 313
Mouvements de la période					29	29
31/12/2018	6 400	1 223	-42 418	11 313	262	-23 220

- **Parts bénéficiaires subsistantes créées avant la loi du 24 juillet 1966 :**

Néant



FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 400 000 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

- Identité des sociétés mères consolidant & intégrant fiscalement les comptes de la société :

Intégration fiscale :

FORBO PARTICIPATIONS SAS
63, Rue Gosset
51100 REIMS
N° de Siret : 972 204 374 00037

La convention d'intégration fiscale a été établie de sorte que chaque société se trouve dans une situation comparable à celle qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément.
Par conséquent il n'y a pas d'écart entre l'impôt comptabilisé et celui qui aurait été supporté par la société en cas d'absence d'intégration.

Aussi il est précisé qu'en cas de sortie du périmètre d'intégration de la société avec déficits reportables ou de moins-values LT, le versement par la société mère d'une indemnité compensatrice est prévue et ne pourra excéder l'économie d'impôt effectivement réalisée.

Consolidation des comptes :

FORBO HOLDING Ltd
Société au capital de 250 000 Francs Suisses
Siège social : Baar - Zurich - CH 6340



2.2 Provisions pour risques et charges

- **Mouvements principaux :**

Cf. tableau fiscal 2056

Provisions		Motif de reprise	
Nature	Reprises en €	Utilisées en €	Devenues sans objet en €
Risques & charges	407 100	10 000	397 100
TOTAL	407 100	10 000	397 100

- **Engagements pris en matière de retraite :**

Un calcul des engagements futurs d'indemnités de départ à la retraite selon la recommandation 2013-02 adoptée par l'ANC relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires, a été réalisé en fin d'année 2019.

Ce calcul basé sur une méthode actuarielle prend en compte les indemnités à accorder suivant la convention collective, l'espérance de vie, la progression des rémunérations, la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de la retraite, l'ancienneté qui est fondée sur l'hypothèse d'un départ volontaire. L'âge moyen de départ à la retraite retenu est de 62 ans.

La base de calcul est l'estimation des salaires pour l'année 2019 des salariés présents à fin octobre 2019 pour tenir compte des délais de préparation des travaux des actuaires du groupe Forbo.

Les taux d'actualisation retenus pour 2019 sont de 0.50 % pour la retraite contre 1.70 % en 2018.

Ce calcul abouti à une obligation théorique de 4 088 700 €.

- **Médailles du travail :**

Même méthode de calcul que ci-dessus.

Ce calcul abouti à une obligation théorique de 83 300 €.

- **Autres provisions pour risques et charges : 1 376 151 €**

Note sur passif éventuel

Une provision de 800 000 Euros a été comptabilisée en 2018 pour couvrir les frais de justice dans le cadre de procédures contentieuses en cours qui sont vivement contestées et qui ne peuvent pas être quantifiées à ce stade.

Le solde restant correspond à divers contentieux avec des salariés, clients et fournisseurs.

2.3 Dettes

2.3.1 Dettes financières

- **Classement par échéances :**

Cf. tableau fiscal 2057 B

- **Dettes financières :**



Forbo Sarlino SAS a remboursé 10 millions d'euros à sa société-mère Forbo Participations SAS en 2019.

- **Dettes représentées par des effets de commerce :**

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés 0

- **Sûretés réelles garantissant les dettes étudiées :**

Néant

- **Intérêts courus :**

Néant

- **Dettes ayant enregistré un écart de conversion en monnaie étrangère :**

Néant

- **Crédit-Bail :**

Néant

2.3.2 Autres dettes

- **Classement par échéances :**

Cf. tableau fiscal 2057 B

- **Charges à payer par rubrique :**

Montant des charges à payer et factures non parvenues inclus dans les postes suivants du bilan	Montants en €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 431 751
Emprunts et dettes financières diverses, y compris Comptes courants d'associés	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 748 892
Dettes fiscales et sociales :	5 451 418
Dont dettes fiscales	433 167
Dont dettes sociales	5 018 251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	356 224
Autres dettes :	5 187 205
Dont RRR à accorder	4 577 691
Dont avoirs pour litiges et autres motifs	191 892
Dont charges à payer	417 622
TOTAL	55 175 490



- Eléments concernant des entreprises liées :

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN		
POSTES DU BILAN en €	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunt et dettes financières divers dont Cptes courants d'associés	41 436 181	
Cptes courants d'associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 961 892	
Autres dettes		

2.4 Comptes de régularisation

- Produits constatés d'avance :

Libellé	Montant en €
Produits d'exploitation	88 616
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL	88 616

Ces produits correspondent à la marge prise s/ incoterm CIP, DAP, CPT, ...

C – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 – RESULTAT D'EXPLOITATION

- Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité et marché géographique :

Cf. tableau fiscal 2052

Le chiffre d'affaires lié aux ventes de biens est comptabilisé lors du transfert de propriété.

- Production immobilisée :

Cf. tableau fiscal 2052

- Transfert de charges :

- Refacturation charges diverses à des sociétés liées :	982 253 €
- Remboursement COFACE :	93 964 €
- Refacturation de services entre SARLINO et sa filiale :	192 251 €

TOTAL Transfert de charges : **1 268 468 €**



FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 400 000 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

- Eléments concernant des entreprises liées :

POSTES DU RESULTAT en €	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Charges financières	909 083	
Produits financiers	9 000 000	

2 – RESULTAT FINANCIER

- Transfert de charges :

Néant

3 – RESULTAT EXCEPTIONNEL

- Transfert de charges :

Néant

- Détail des produits et charges exceptionnels :

	Charges	Produits
SUR OPERATIONS DE GESTION		
- Pénalités & Amendes	82	6 899
- Divers produits et charges sur Clients/Fournisseurs		
- Produits et charges sur exercices antérieurs		
- Autres charges exceptionnelles		
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		
- VNC d'éléments d'actif cédés		
- Produits de cession des éléments d'actif		
- Dédommagement sur sinistres		2 107
PROVISIONS et TRANSFERTS DE CHARGES		
- Amortissements dérogatoires	35 983	7 369
- Dotations aux Provisions pour risques		
TOTAL	36 065	16 375

4 – PARTICIPATION DES SALARIES ET IMPOTS SUR LES SOCIETES

- Participation :

Application des accords de droit commun :

$$RSP = \frac{1}{2} (B - (5C/100)) * S/VA$$

B = Bénéfice net de l'exercice, déduction faite de l'impôt correspondant

C = Capitaux propres de l'entreprise

S = Salaires de l'entreprise

VA = Valeur ajoutée de l'entreprise

Le calcul de la participation est effectué à partir de l'ensemble constitué des comptes annuels de FORBO SARLINO SAS & FORBO REIMS SNC.

	2019	2018
Participation des salariés au résultat de l'entreprise	1 323 289	1 182 894



• Ventilation de l'impôt :

	Résultat avant impôts	Report déficitaire à imputer	Impôt	Résultat net
- Résultat courant	14 096 915	0	-1 849 032	12 247 883
- Résultat exceptionnel & participation	CT LT	-1 352 219	417 243	-934 976
- Résultat comptable avant IS		12 744 696	0	-1 431 789
				11 312 907

Méthode utilisée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

• Dettes ou créances d'impôt latent différé :

Provision pour congés à payer	789 888
Provision pour indemnités de retraites futures	4 088 700
Organic	208 654
Participation	1 323 289
Provision clients douteux	116 022
Provision pour risques	800 000
Total	7 326 553
Taux d'imposition	28,90%
Allègement de la dette future d'impôts	2 117 374

Cet allègement de la dette future n'est pas comptabilisé dans les comptes annuels individuels.

Amortissements dérogatoires	262 195
PHP	0
Total	262 195
Taux d'imposition	28,90%
Accroissement de la dette future d'impôts	75 774

Cet accroissement de la dette future n'est pas comptabilisé dans les comptes annuels individuels



D – ENGAGEMENTS

1 – ENGAGEMENTS MENTIONNÉS PRÉCEDEMMENT

- Crédances cédées loi Dailly :

Cf. note 1.2.2

- Effets escomptés non échus :

Cf. note 1.2.2

- Engagements de crédit-bail :

Cf. note 2.3

- Sûretés réelles garantissant les dettes :

Cf. note 2.3

2 – AUTRES ENGAGEMENTS

- Avals et cautions :

Néant

- Autres :

Néant

E – INFORMATIONS DIVERSES

- Ventilation par catégorie de l'effectif au 31/12/19 :

	Personnel salarié		
	Hommes	Femmes	Total
Ouvriers	33	1	34
Employés	4	17	21
Agents de maîtrise	23	22	45
Cadres	63	48	111
TOTAL	123	88	211

- Rémunérations allouées aux organes de surveillance :

- Rémunérations allouées aux membres des organes de surveillance Néant

Les informations concernant la rémunération des dirigeants n'ont pas été fournies, car cela conduirait à indiquer des rémunérations individuelles.

- Honoraires des commissaires aux comptes :

Montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice : 27 K€, dont 0 K€ relatifs à des diligences directement liées à la mission (DDL).



(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations		
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.		Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ	D8		D9	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	1 038 512	KE	KF	
CORPORELLES	Terrains				KG	973 182	KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	9 717 380	KK	KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN	KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP	2 113 381	KQ	KR 282 504	
		Dont Composants	M3		KS	3 395 313	KT	KU 17 852	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW	KX	
	Matériel de transport*				KY		KZ	LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 658 544	LC	LD 141 721	
	Emballages récupérables et divers *				LE	68 502	LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH	129 267	LI	LJ 1 197 327	
	Avances etacomptes				LK		LL	LM	
	TOTAL III				LN	18 055 572	LO	LP 1 639 406	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T	
	Autres participations				8U	6 656 729	8V	8W	
	Autres titres immobilisés				IP		IR	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières				IT	81 765	IU	IV 8 891	
	TOTAL IV				IQ	6 738 494	LR	LS 8 891	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	25 832 578	0H	OJ 1 648 298	
INCORP.	CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		
			par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		
CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	C0	D0		D7		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO	LV	35 364	LW	1 003 147	IX	
	Terrains				LX	LY	973 182	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	9 717 380	MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME		MF		
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS	MG	MH	2 395 886	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				MJ	28 889	MK	ML 3 384 276	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agents, aménagements divers	IU	MM	MN		MO		
		Matériel de transport	IV	MP	MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	1 475 999	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	68 502	MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MZ	562 944	NA	NB 763 651	
	Avances etacomptes				ND		NE	NF	
	TOTAL III				NG	916 099	NH	NI 18 778 879	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				0U	M7	0W		
	Autres participations				0X	0Y	0Z		
	Autres titres immobilisés				2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				2E	4 722	2F	2G 85 935	
	TOTAL IV				NJ	4 722	NK	2H 6 742 664	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OK	956 185	OL	OM 26 524 691	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			CY		EL		EM			
Autres immobilisations incorporelles			TOTAL II			PE	1 021 588	PF	1 678	PG	35 364		
Terrains			PI			PJ			PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM	9 162 200		PN	129 923	PO			PQ		
	Sur sol d'autrui		PR			PS		PT			PU		
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions		PV	1 434 247		PW	172 080	PX			PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 540 621		QA	167 475	QB	28 889	QC	2 679 208		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD			QE		QF			QG		
	Matériel de transport		QH			QI		QJ			QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	1 425 969		QM	136 285	QN	324 265	QO	1 237 989		
Emballages récupérables et divers			QP	68 502		QR		QS		QT	68 502		
TOTAL III			QU	14 631 540		QV	605 765	QW	353 154	QX	14 884 151		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			QN	15 653 129		QP	607 444	QQ	388 519	QR	15 872 054		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5						
TOTAL I			N7	N8	P6	P7	P8						
Autres immob. incorporelles			Q2	Q3	Q4	Q5	Q6						
TOTAL II			Q9	R1	R2	R3	R4						
Terrains			R7	R8	R9	S1	S2						
Constructions	Sur sol propre		S5	S6	S7	S8	S9						
	Sur sol d'autrui		T3	T4	35 983	T5	T6						
	Ins. gales, agenc. et am. des const.		U1	U2	U3	U4	U5						
Inst. techniques mat. et outillage			U8	U9	V1	V2	V3						
Inst. gales, agenc. am. divers			V6	V7	V8	V9	W1	7 369	W2	W3 (7 369)			
Matériel de transport			W4	W5	W6	W7	W8						
Mat. bureau et inform. mobiliers			X2	X3	35 983	X4	X5	X6	7 369	X7	X8 28 614		
TOTAL III													
Frais d'acquisition de titres de participation		NL			NM						NO		
TOTAL IV													
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	35 983	NR	NS	NT	7 369	NU	NV	28 614		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	35 983	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	7 369	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	28 614		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations							SP			SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4																																		
			Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	Provisions pour hausse des prix (1) *	Amortissements dérogatoires	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	Autres provisions réglementées (1)	TOTAL I	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	Provisions pour garanties données aux clients	Provisions pour pertes sur marchés à terme	Provisions pour amendes et pénalités	Provisions pour pertes de change	Provisions pour pensions et obligations similaires	Provisions pour impôts (1)	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	Autres provisions pour risques et charges (1)	TOTAL II	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	- corporelles	- titres mis en équivalence	- titres de participation	- autres immobilisations financières (1)*	Sur stocks et en cours	Sur comptes clients	Autres provisions pour dépréciation (1) *	TOTAL III	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	- financières
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB									TC																											
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE									TF																											
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH									TI																											
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	7 369								TO	262 194																										
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5									D6																											
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	IJ	IK	IL									IM																											
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ									TR																											
TOTAL I	3Z	TS	TT	7 369								TU	262 194																										
Provisions pour risques et charges																																							
Provisions pour litiges	4A	4B	4C									4D																											
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G									4H																											
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L									4M																											
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R									4S																											
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V									4W																											
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	3 960 100	4Y	609 000	4Z	397 100	5A	4 172 000																															
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D									5E																											
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J									5K																											
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	E0	EP	EQ									ER																											
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T									5U																											
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	1 179 160	5W	206 990	5X	10 000	5Y	1 376 150																															
TOTAL II	5Z	5 139 260	TV	815 990	TW	407 100	TX	5 548 150																															
Provisions pour dépréciation																																							
sur immobilisations																																							
- incorporelles	6A	15 244	6B									6D	15 244																										
- corporelles	6E		6F									6H																											
- titres mis en équivalence	02		03									05																											
- titres de participation	9U		9V									9X																											
- autres immobilisations financières (1)*	06		07									09																											
Sur stocks et en cours	6N	247 459	6P									6S	247 271																										
Sur comptes clients	6T	1 906 792	6U	418 158	6V	705 510	6W	1 619 440																															
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y									7A																											
TOTAL III	7B	2 169 496	TY	418 158	TZ	705 698	UA	1 881 955																															
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7 542 336	UB	1 270 132	UC	1 120 167	UD	7 692 301																															
Dont dotations et reprises																																							
- d'exploitation			UE	1 234 149	UF	1 112 798																																	
- financières			UG		UH																																		
- exceptionnelles			UJ	35 983	UK	7 369																																	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.												10																											
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.																																							
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.																																							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM	1	2	3
	Prêts (1) (2)	UP	UR			US
	Autres immobilisations financières	UT	UV	85 935	85 935	UW
	Clients douteux ou litigieux	VA		1 671 130	1 671 130	
	Autres créances clients	UX		32 654 398	32 654 398	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée*) UO)	ZI				
	Personnel et comptes rattachés	UY		61 473	61 473	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		3 514	3 514	
	Etat et autres collectivités publiques	VM				
	Impôts sur les bénéfices	VB		319 840	319 840	
	Taxe sur la valeur ajoutée	VN				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VP				
	Divers	VC		1 955 778	1 955 778	
	Groupe et associés (2)	VR		377 286	377 286	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VS		1 186 410	1 186 410	
	Charges constatées d'avance	VT		38 315 769	VU	38 315 769 VV
RENOVIS	TOTaux					
	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice			
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF		

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
				1	2	3	4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	17 096		17 096		
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	40 002 333		2 333	40 000 000	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	13 201 918		13 201 918		
Personnel et comptes rattachés		8C	3 953 614		3 953 614		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 196 058		1 196 058		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	838 916		838 916		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	552 418		552 418		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	356 223		356 223		
Groupe et associés (2)		VI	1 431 750		1 431 750		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 187 205		5 187 205		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L	88 615		88 615		
TOTaux		VY	66 826 151	VZ	26 826 151	40 000 000	
RENOVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractées auprès des associés personnes physiques		VL
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	10 000 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032	

