

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

Greffe 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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FORBO SARLINO</u>			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>			Néant <input type="checkbox"/> *					
			Exercice N clos le, <u>31122019</u>					
			N-1 <u>31122018</u>					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	973 182	973 182		
		Constructions	AP	AQ	12 113 266	1 214 814	1 234 314	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 384 276	2 679 208	705 068	854 691
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 544 502	1 306 491	238 010	232 574
		Immobilisations en cours	AV	AW	763 651	763 651	129 267	
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	6 656 729	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	85 935	81 765	
TOTAL (II)		BJ	BK	26 524 691	15 887 299	10 637 392	10 164 204	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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	1 995 052	247 271	1 747 781	1 686 513
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	42 011	42 011	70 641	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	34 325 529	1 619 440	32 706 089	30 863 207
		Autres créances (3)	BZ	CA	2 717 894	2 717 894	634 412	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	116 524	116 524	911 334	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 186 410	1 186 410	1 124 120	
TOTAL (III)		CJ	CK	40 383 423	1 866 711	38 516 712	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	IA	66 908 115	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



[Signature]

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	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 BI)			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		
	Provisions réglementées *			DK	262 194	233 580
	TOTAL (I)			DL	(23 220 196)	(34 561 717)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	1 376 150	1 179 160
	Provisions pour charges			DQ	4 172 000	3 960 100
	TOTAL (III)			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
TOTAL (IV)			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	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(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



[Signature]

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	171 017 141		
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF				
			FG	5 349 421	FH	242 511	FI	5 591 932	5 529 397		
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	139 345 764	FK	35 409 845	FL	174 755 610	176 546 538		
	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* – dotations aux provisions*					GA	607 444	634 418		
							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*					(III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV)	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				
	Différences 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 FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 289 471	1 543 032		
	Différences 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			

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

[illegible]

« 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

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

ue :
 PARTICIPATIONS 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 :
 ort de gestion du président sur la situation et l'activité de la société au cours de
 e 2019
 otes 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.



[Handwritten signature]

ION

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

report à nouveau.

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

avant affectation	Montant en euros
Capital	6 400 000,00
Prévision	640 000,00
Évaluation	14 856,71
Provisions	568 336,70
Report à nouveau	- 42 418 491,64
Provisions réglementées	262 194,55
CAPITAUX PROPRES	- 23 220 196,42

des résultats et dividendes	Montant en euros
Provisions	
Report à nouveau antérieur	11 312 907,26
de l'exercice	- 11 312 907,26
Distribuable	-
(EN € PAR ACTION)	-

après affectation	Montant en euros
Capital	6 400 000,00
Prévision	640 000,00
Évaluation	14 856,71
Provisions	568 336,70
Report à nouveau	- 31 105 584,38
Provisions réglementées	262 194,55
CAPITAUX PROPRES	- 23 220 196,42

En fin de l'exercice, les capitaux propres de la société restent négatifs. Ils sont inférieurs à la moitié du capital social.



[Handwritten signature]

ON : distribution de dividendes

istribué 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).

et 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
ulée.

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



Handwritten signature or initials in black ink.



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





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

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
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



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'arrêt 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

					Exercice N clos le, 31122019		N-1 31122018				
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC							
		Frais de développement *	CX	CQ							
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	987 902	AG	987 902			1 678		
		Fonds commercial (1)	AH	15 244	AI	15 244					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	973 182	AO		973 182	973 182			
		Constructions	AP	12 113 266	AQ	10 898 452	1 214 814	1 234 314			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 384 276	AS	2 679 208	705 068	854 691			
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 544 502	AU	1 306 491	238 010	232 574			
		Immobilisations en cours	AV	763 651	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	6 656 729	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	85 935	BI		85 935	81 765			
TOTAL (II)		BJ	26 524 691	BK	15 887 299	10 637 392	10 164 204				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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	1 995 052	BU	247 271	1 747 781	1 686 513			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	42 011	BW		42 011	70 641			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	34 325 529	BY	1 619 440	32 706 089	30 863 207			
		Autres créances (3)	BZ	2 717 894	CA		2 717 894	634 412			
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC							
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE							
Comptes de régularisation	Disponibilités		CF	116 524	CG		116 524	911 334			
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	1 186 410	CI		1 186 410	1 124 120			
	TOTAL (III)		CJ	40 383 423	CK	1 866 711	38 516 712	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	IA	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

Désignation de l'entreprise					SAS FORBO SARLINO		Néant		*		
							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 BI)						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				
	Provisions réglementées *						DK	262 194	233 580		
	TOTAL (I)						DL	(23 220 196)	(34 561 717)		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs						DM			
		Avances conditionnées						DN			
TOTAL (II)						DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques						DP	1 376 150	1 179 160		
	Provisions pour charges						DQ	4 172 000	3 960 100		
	TOTAL (III)						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		
	TOTAL (IV)						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		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital					1B				
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C					
			Ecart de réévaluation libre			1D					
			Réserve 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	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	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	5 349 421	FH	242 511	FI	5 591 932	5 529 397
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	139 345 764	FK	35 409 845	FL	174 755 610	176 546 538
	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* – dotations aux provisions*					GA	607 444	634 418
							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* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					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			
	Différences 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 FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 289 471	1 543 032	
	Différences 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	

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

										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	6 898	1 082	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	2 106		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	7 369	26 548	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	16 374	27 631	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	82	252	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		15 418	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	35 983	800 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	36 065	815 670	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(19 690)	(788 038)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	1 332 529	1 206 155	
Impôts sur les bénéfices *										HK	1 431 788	1 027 238	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	186 953 681	189 132 268	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	175 640 774	178 475 145	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	11 312 907	10 657 123	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	724 728	739 900	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG		59 688	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP			
		- Crédit-bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	9 000 000	9 000 003	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	908 724	1 094 596	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	1 268 468	1 478 166	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5											
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	4 716 719	4 987 974	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6					obligatoires	A9			
			Dont cotisations facultatives Madelin		A7			Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
	(7)	joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le									Exercice N		
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	Rentrées sur créances amorties											6 898	
	Dédommagement sur sinistres											2 106	
	Reprises d'amortissement dérogatoires											7 369	
	Pénalités et amendes									82			
	Dotations aux amortissements dérogatoires									35 983			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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



[Signature]

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 Outillage 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'arrêt 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	3 879 810	99,99	6 656 729		65 840 495
51100 REIMS	17 854 358	9 000 000	6 656 729		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 Créances et disponibilités

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

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

- **Effets à l'encaissement ou escomptés non échus :**

Néant

- **Créances cédées :**

Néant

• **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	
Autres créances Indemnités COFACE à recevoir	20 829
Autres créances Indemnités IJSS à recevoir	
TOTAL	302 913

• **Créances ayant enregistré 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 règl.	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						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	
Emprunts et dettes financières diverses, y compris Comptes courants d'associés	41 431 751
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 €**

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

4 – PARTICIPATION DES SALAIRES 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	-1 352 219		417 243	-934 976
LT				
- 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 MENTIONNES PRECEDEMMENT

- Créances 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)*

Cegid Group

Designation de l'entreprise				SAS FORBO SARLINO				Néant					
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	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	3 395 313	KT		KU	17 852		
	Autres immobilisations corporelles	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 et acomptes						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						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	81 765	1U		1V	8 891		
TOTAL IV						LQ	6 738 494	LR		LS	8 891		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	25 832 578	0H		0J	1 648 298		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV	35 364	LW	1 003 147	1X		
CORPORELLES	Terrains				IP		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, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH	2 395 886	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	28 889	MK	3 384 276	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	324 265	MT	1 475 999	MU	
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	68 502	MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ	562 944	NA	763 651	NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG	916 099	NH	18 778 879	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W	
		Autres participations				I0		0X		0Y	6 656 729	0Z	
Autres titres immobilisés				1I		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				12		2E	4 722	2F	85 935	2G			
TOTAL IV				13		NJ	4 722	NK	6 742 664	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		0K	956 185	0L	26 524 691	0M			

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



Désignation de l'entreprise
SAS FORBO SARLINO

Néant
☐
*

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		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	1 021 588	PF	1 678	PG	35 364	PH	987 902
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	9 162 200	PN	129 923	PO		PQ	9 292 123
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV	1 434 247	PW	172 080	PX		PY	1 606 328
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 540 621	QA	167 475	QB	28 889	QC	2 679 208
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	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)		ON	15 653 129	OP	607 444	OQ	388 519	OR	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 TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	35 983	T5	T6	T7	T8
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	7 369
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	35 983	X4	X5	7 369	X7
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		35 983	NR		7 369	NU
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*

	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



[Signature]

Désignation de l'entreprise <u>SAS FORBO SARLINO</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
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 *	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	233 580	TM	35 983	TN	7 369	TO	262 194		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z	233 580	TS	35 983	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	EO		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 – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A	15 244	6B		6C		6D	15 244		
		6E		6F		6G		6H			
		02		03		04		05			
		9U		9V		9W		9X			
		06		07		08		09			
	Sur stocks et en cours	6N	247 459	6P		6R	188	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		6Z		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 – financières – exceptionnelles			UE	1 234 149	UF	1 112 798					
			UG		UH						
			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 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT	85 935	UV	85 935	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	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 * (U0				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	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	319 840		319 840			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC	1 955 778		1 955 778			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	377 286		377 286			
	Charges constatées d'avance				VS	1 186 410		1 186 410			
	TOTAUX					VT	38 315 769	VU	38 315 769	VV	
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 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				
Etat 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 *				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L	88 615		88 615				
TOTAUX					VY	66 826 151	VZ	26 826 151	40 000 000		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés 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					