

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 23/08/2021 sous le numéro de dépôt 7213

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* 12					
Adresse de l'entreprise 63 RUE GOSSET 51100 REIMS		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 3 3 5 4 8 0 4 1 4 0 0 0 1 0			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, 31122020					
		N-1 31122019					
		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	AG	987 902	987 902		
		Fonds commercial (1) AH	AI	15 244	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	13 090 276	10 742 789	2 347 486	1 214 814
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	3 502 653	2 811 347	691 305	705 068
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 551 612	1 292 610	259 002	238 010
		Immobilisations en cours AV	AW	451 570		451 570	763 651
		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	89 763		89 763	85 935	
TOTAL (II) BJ		27 318 934	15 849 894	11 469 039	10 637 392		
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	2 067 998	270 750	1 797 248	1 747 781
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	13 072		13 072	42 011	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	30 582 290	1 698 928	28 883 362	32 706 089
		Autres créances (3) BZ	CA	11 213 954		11 213 954	2 717 894
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
Disponibilités CF		CG	515 062		515 062	116 524	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	1 298 604		1 298 604	1 186 410	
	TOTAL (III) CJ	45 690 981	1 969 678	43 721 303	38 516 712		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		73 009 916	17 819 573	55 190 343	49 154 105		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an CR				
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

Désignation de l'entreprise		SAS FORBO SARLINO		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 6 415 500 ..)			DA	6 415 500	6 400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC	14 856	14 856	
	Réserve légale (3)			DD		640 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	87 252		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)			DG		568 336	
	Report à nouveau			DH		(42 418 491)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	12 890 026	11 312 907	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK	271 783	262 194	
	TOTAL (I)			DL	19 679 419	(23 220 196)	
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	1 067 700	1 376 150	
	Provisions pour charges			DQ	3 943 100	4 172 000	
	TOTAL (III)			DR	5 010 800	5 548 150	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	15 373	17 096	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	6 400 272	41 434 083	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	12 095 430	13 201 918	
	Dettes fiscales et sociales			DY	6 977 502	6 541 007	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	420 989	356 223	
Compte régul.	Autres dettes			EA	4 487 841	5 187 205	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	102 713	88 615	
TOTAL (IV)			EC	30 500 123	66 826 151		
Ecart de conversion passif* (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	55 190 343	49 154 105		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC			
		Écart 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	30 500 123	26 826 151		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	15 373			

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

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : SAS FORBO SARLINO						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	109 160 814	FB	27 884 851	FC	137 045 665	169 163 677	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	4 606 735	FH	171 726	FI	4 778 462	5 591 932
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	113 767 550	FK	28 056 578	FL	141 824 128	174 755 610	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	115 565	42 509	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 959 717	2 381 267	
	Autres produits (1) (11)					FQ	739 462	724 778	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	144 638 873	177 904 165
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	96 171 447	122 057 180	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(82 286)	(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	20 269 781	23 473 180	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 239 917	1 263 875	
	Salaires et traitements*					FY	10 613 216	11 227 141	
	Charges sociales (10)					FZ	5 464 143	5 842 506	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	618 584	607 444
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	275 402	418 158
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	15 000	815 990	
	Autres charges (12)					GE	4 576 805	5 756 320	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	139 162 012	171 397 483	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 476 861	6 506 681	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	10 000 000	9 000 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 250	2 915	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	57 475	30 225	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	10 058 725	9 033 141	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	690 485	1 289 471	
	Différences négatives de change					GS	47 620	153 436	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	738 105	1 442 907	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	9 320 619	7 590 233	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	14 797 480	14 096 915	

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

Désignation de l'entreprise		SAS FORBO SARLINO		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		6 898	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	173 727	2 106	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	7 229	7 369	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	180 957	16 374	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	352	82	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	115		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	16 818	35 983	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	17 287	36 065	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	163 669	(19 690)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	1 057 320	1 332 529		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 013 803	1 431 788		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	154 878 556	186 953 681		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	141 988 529	175 640 774		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	12 890 026	11 312 907		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont		HY	739 224	724 728
		<ul style="list-style-type: none"> — produits de locations immobilières — produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) 				
	(3)	Dont		HP		
		<ul style="list-style-type: none"> — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier 				
	(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	10 000 000	9 000 000
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	411 595	908 724
	(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	1 234 932	1 268 468
	(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	4 503 284	4 716 719
(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	
Produits de cession des éléments d'actif					2 821	
Dédommagement sur sinistres					170 906	
Reprises d'amortissement dérogatoires					7 229	
Pénalités et amendes			352			
Dotations aux amortissements dérogatoires			16 818			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

« FORBO SARLINO »
Société par actions simplifiée
Au capital de 6.415.500 Euros
SIÈGE SOCIAL : 63, rue Gosset
REIMS (Marne)
R.C.S. REIMS B 335 480 414

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
À L'ORIGINAL
REIMS, le 18/05/2021
FORBO SARLINO S.A.S.

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 07 Mai 2021

L'associé unique :
FORBO PARTICIPATIONS SAS
Représenté par M. Jean Michel WINS

Après avoir exposé :

- qu'il est l'associé unique de FORBO SARLINO SAS au capital de 6 415 500 Euros,
- que les articles 25 et 15 des statuts de la société prévoient que la volonté de l'associé unique peut être exprimée par un acte signé,

L'associé unique prend acte qu'ont été portés à sa connaissance les documents suivants :

- les comptes annuels arrêtés au 31 Décembre 2020
- le rapport de gestion du président
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- le texte des propositions de décisions.
 - le rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
 - le rapport du commissaire aux comptes,
 - L'approbation des comptes annuels et l'état des conventions visées à l'article 227-10 alinéa 4 du code de Commerce,
 - Reconduction pour un an du mandat de Président de Monsieur JM. Wins
 - Reconduction pour 6 ans du mandat des Commissaires aux Comptes et des Suppléants
 - Affectation du résultat.

A la suite, l'associé unique a pris successivement les décisions suivantes :

1 ère DECISION

L'associé unique, après lecture du rapport de gestion du président sur les opérations et les comptes de l'exercice 2020 et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels approuve le rapport de gestion ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils ont été arrêtés et présentés.

2 ème DECISION

Le résultat de l'exercice fait apparaître un résultat net de 12 890 026,84 euros, que l'associé décide d'affecter de la manière suivante :

	2020
Résultat de l'exercice à affecter	12 890 026,84

Situation avant affectation	Montant en euros
Capital social	6 415 500,00
Réserve légale	-
Réserve non distribuables	87 252,32
Ecart de réévaluation	14 856,71
Réserves diverses	
Report à nouveau	-
Provisions réglementées	271 783,73
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 679 419,60

Affectation des résultats et dividendes	Montant en euros
Réserves Légales	641 550,00
Report à nouveau antérieur	-
Bénéfice de l'exercice	- 12 890 026,84
Bénéfice distribuable	12 248 476,84
Dividende (4,40 € PAR ACTION)	10 000 000,00

Situation après affectation	Montant en euros
Capital social	6 415 500,00
Réserve légale	641 550,00
Réserve non distribuables	87 252,32
Ecart de réévaluation	14 856,71
Réserves diverses	2 248 476,84
Report à nouveau	-
Provisions réglementées	271 783,73
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 679 419,60

Détail de l'affectation :

La réserve légale est reconstituée à hauteur de 10% du capital social,

Une distribution de dividendes de 10 millions est proposée.

Le reliquat est affecté en réserves diverses pour 2 248 476,84 euros.

Le montant des capitaux propres après distribution sera de 9 679 419.60€

3ème DECISION : distribution de dividendes

L'assemblée décide de distribuer 10 millions d'euros à l'actionnaire unique.
Sur la base de 2 275 000 actions, le montant distribué par actions est de 4,40 euros.

Etat sur les distributions antérieures pour les exercices 2017, 2018 et 2019 les distributions ont été de :

ANNEE	DIVIDENDE PAR ACTION
2017	0,00 euros
2018	0,00 euros
2019	0.00 euros

4ème DECISION : Prolongation de la durée du mandat du Président

L'assemblée décide de prolonger le mandat de président Monsieur Jean-Michel WINS, de nationalité Belge, né le 11 avril 1967 à Oostende (Belgique), demeurant à Marktgasse 9, 6340 Baar, (Suisse).

Le Président est nommé à compter du 01/01/2021 et pour une durée d'un an, venant à expiration à l'issue de la décision de l'associé unique prise au cours de l'année 2022 pour statuer sur les comptes de l'année écoulée.

5ème DECISION : Mandats des commissaires aux comptes et suppléants

Suite à la fin du mandat de nos commissaires aux comptes titulaires et suppléants, l'associé unique décide de renouveler pour une durée de six années leurs mandats.

Ainsi l'assemblée décide de nommer KPMG SA – 2 Avenue Gambetta – Tour Eqho – 92 066 Paris la Défense cedex, commissaire aux comptes titulaire et SALUSTRO REYDEL ,2 Avenue Gambetta – Tour Eqho – 92 066 Paris la Défense cedex, commissaire aux comptes suppléant.

Les commissaires aux comptes titulaires et suppléants sont nommés conformément à la législation Article L823-3 du Code de commerce pour une durée de six exercices comptables. Le mandat prend donc fin à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes du sixième exercice c'est-à-dire en 2027 lors de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de 2026.

6ème DECISION

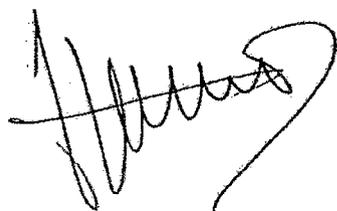
L'Associé unique donne quitus à la Direction de sa gestion pour l'exercice 2020.

7ème DECISION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer les dépôts et publications prévus par la Loi.

Fait à Reims,
Le 07 Mai 2021

FORBO PARTICIPATIONS SAS
Représenté par M. Jean Michel WINS

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J.M. Wins', with a large, sweeping flourish at the end.



KPMG S.A.
Champagne-Ardenne
19 rue Clément Ader
Pôle Henri Farman
BP 162
51685 Reims Cedex 2
France

Téléphone : +33 (0)3 26 50 79 00
Télécopie : +33 (0)3 26 50 79 01
Site internet : www.kpmg.fr

Forbo Sarlino S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

GREFFE DU COMMERCE

Exercice clos le 31 décembre 2020

Forbo Sarlino S.A.S.

63 rue Gosset - 51100 Reims

Ce rapport contient 27 pages

Référence : HM/SG/DC

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

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

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



KPMG S.A.
Champagne-Ardenne
19 rue Clément Ader
Pôle Henri Farman
BP 162
51685 Reims Cedex 2
France

Téléphone : +33 (0)3 26 50 79 00
Télécopie : +33 (0)3 26 50 79 01
Site internet : www.kpmg.fr

Forbo Sarlino S.A.S.

Siège social : 63 rue Gosset - 51100 Reims
Capital social : € 6 415 500

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Associé unique de la société Forbo Sarlino S.A.S.,

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 Forbo Sarlino S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

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

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

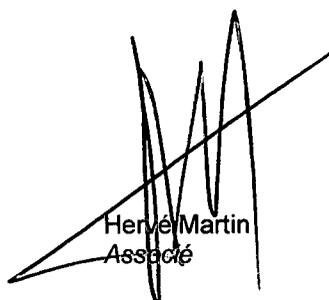


Forbo Sarlino S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
30 avril 2021

— 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 30 avril 2021

KPMG S.A.



Hervé Martin
Associé

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

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>31122020</u>	N-1 <u>31122019</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	987 902	987 902		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	15 244	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	13 090 276	10 742 789	2 347 486	1 214 814
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 502 653	2 811 347	691 305	705 068
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 551 612	1 292 610	259 002	238 010
		Immobilisations en cours	AV	AW	451 570		451 570	763 651
		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	89 763		89 763	85 935
	TOTAL (II)		BJ	BK	27 318 934	15 849 894	11 469 039	10 637 392
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	2 067 998	270 750	1 797 248	1 747 781
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	13 072		13 072	42 011
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	30 582 290	1 698 928	28 883 362	32 706 089
		Autres créances (3)	BZ	CA	11 213 954		11 213 954	2 717 894
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	515 062		515 062	116 524	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 298 604		1 298 604	1 186 410	
	TOTAL (III)	CJ	CK	45 690 981	1 969 678	43 721 303	38 516 712	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	73 009 916	17 819 573	55 190 343	49 154 105	
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 : 6 415 500)	DA	6 415 500	6 400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC	14 856	14 856	
	Réserve légale (3)	DD		640 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	87 252		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG		568 336	
	Report à nouveau	DH		(42 418 491)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	12 890 026	11 312 907	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	271 783	262 194	
	TOTAL (I)	DL	19 679 419	(23 220 196)	
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	1 067 700	1 376 150	
	Provisions pour charges	DQ	3 943 100	4 172 000	
	TOTAL (III)	DR	5 010 800	5 548 150	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 373	17 096	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	6 400 272	41 434 083	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	12 095 430	13 201 918	
	Dettes fiscales et sociales	DY	6 977 502	6 541 007	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	420 989	356 223	
	Autres dettes	EA	4 487 841	5 187 205	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	102 713	88 615	
TOTAL (IV)	EC	30 500 123	66 826 151		
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	55 190 343	49 154 105	
RENOIS	(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 *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	30 500 123	26 826 151	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	15 373			

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

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : SAS FORBO SARLINO						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	109 160 814	FB	27 884 851	FC	137 045 665	169 163 677	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	4 606 735	FH	171 726	FI	4 778 462	5 591 932
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	113 767 550	FK	28 056 578	FL	141 824 128	174 755 610	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	115 565	42 509	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 959 717	2 381 267	
	Autres produits (1) (11)					FQ	739 462	724 778	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	144 638 873	177 904 165
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	96 171 447	122 057 180	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(82 286)	(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	20 269 781	23 473 180	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 239 917	1 263 875	
	Salaires et traitements*					FY	10 613 216	11 227 141	
	Charges sociales (10)					FZ	5 464 143	5 842 506	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	618 584	607 444
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	275 402	418 158
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	15 000	815 990	
	Autres charges (12)					GE	4 576 805	5 756 320	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	139 162 012	171 397 483
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 476 861	6 506 681	
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	10 000 000	9 000 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 250	2 915	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	57 475	30 225	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	10 058 725	9 033 141	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	690 485	1 289 471	
	Différences négatives de change					GS	47 620	153 436	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	738 105	1 442 907	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	9 320 619	7 590 233	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	14 797 480	14 096 915	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FORBO SARLINO</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 898	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	173 727	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	7 229	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	180 957	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	352	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	115	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	16 818	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	17 287	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	163 669 (19 690)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	1 057 320	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 013 803	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	154 878 556	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	141 988 529	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	12 890 026	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	739 224
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(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	10 000 000	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	411 595	
	(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	1 234 932	
	(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	4 503 284	
	(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	
Produits de cession des éléments d'actif			2 821	
Dédommagement sur sinistres			170 906	
Reprises d'amortissement dérogatoires			7 229	
Pénalités et amendes		352		
Dotations aux amortissements dérogatoires		16 818		
(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.



FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Total bilan net avant répartition de l'exercice clos le 31/12/20 :	55 190 343 €
Total compte de résultat (produits) de l'exercice, présenté sous forme de liste :	154 878 556 €
Résultat de l'exercice :	12 890 026 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/20 au 31/12/20.

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

1 - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Activité économique :

Durant la période Covid 19 du premier confinement, la société a mis son activité en veille pour faire face à l'arrêt soudain du secteur d'activité du bâtiment et des constructions en France. Si nos usines ont été contraintes de stopper leur activité et de mettre en place des mesures de chômage partiel notre activité commerciale a suivi la même contrainte.

Nous avons maintenu à minima des relations avec nos rares clients en activité (surtout à l'export) durant la période de 6 à 8 semaines en mars et avril 2020 jusqu'au redémarrage très progressif de l'activité courant mai.

A la reprise de l'activité, nos équipes ont pu reprendre par séquence leur activité en restant à l'écoute de nos clients et en développant des relations et des techniques à distance.

Même si notre chiffre d'affaires a fortement baissé sur la période notre société a continué à investir.

Nous avons fait sortir de terre notre nouveau laboratoire d'analyse pour accompagner et certifier la qualité de nos produits mis sur nos marchés.

Les principaux impacts constatés sur l'exercice concernent la mise en place de mesures de chômage partiel. Il n'a pas été identifié d'autre élément significatif sur ce point.

Situation financière :

Au cours de l'exercice 2020, Forbo Sarlino SAS a continué à rembourser le prêt obtenu auprès de sa société mère pour un montant de 5 millions d'euros. Le solde de l'emprunt restant au 31/12/2020 s'établit à 5 millions d'euros.

Recapitalisation :

L'associée unique, par sa décision du 20 juillet 2020 a acté l'opération « coup d'accordéon » se traduisant par les mouvements suivants :

- Augmentation du capital social de 30 millions d'euros passant de 6 400 000 € à 36 400 000 € par l'émission de 1 875 000 actions nouvelles de 16 € de valeur nominale
- Réduction de capital de 29 984 500 € pour le ramener de 36 400 000 € à 6 415 500 € par résorption des pertes constatées en Report à Nouveau débiteur, par voie de diminution de la valeur nominale d'un montant de 13.18 €, ramenant la valeur nominale des actions de 16 € à 2.82 €

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.

FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

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.

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.
L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

L'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts sur la performance de l'exercice. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Methodologie suivie :

Les informations portent sur les principaux impacts de l'événement sur les comptes 2020.

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen de caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

Les principaux impacts constatés sur l'exercice concernent la mise en place de mesures de chômage partiel. Il n'a pas été identifié d'autre élément significatif sur ce point.

Malgré les incertitudes liées à l'événement Covid-19, toujours en cours, la direction estime que la continuité de l'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Le parc automobile est financé en LLD et représente un engagement contractuel de 326 239 €.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Le solde de l'emprunt auprès de la société mère a été totalement remboursé en février 2021.

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

La crise majeure de la Covid-19 en 2020 se poursuit en 2021 avec un troisième confinement en France au mois d'avril. La société ne devrait pas avoir d'impact majeur sur son activité avec un degré d'incertitude qui n'autorise pas la direction de la société à mesurer un quelconque impact post clôture.

Les dépenses liées à la mise en sécurité de ses employés et intervenants extérieurs sont comptabilisées normalement dans les comptes à la fin 2020. Le recours à l'activité partielle si elle s'avère inévitable n'est pas écarté.

FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

Sur le plan macro-économique, les évolutions et anticipations de croissances économiques post Covid-19 au niveau mondial, européen et national causent des tensions importantes sur le secteur économique des matières premières.

La société est concernée par la hausse du prix des matières premières plastiques qui se profile en ce début d'année 2021. Elle reste vigilante et se prépare aux réactions de son marché pour adapter sa stratégie.

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		54 337 915
51100 REIMS	16 504 292	10 000 000	6 656 729		8 421 485

- **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		
Autres créances	793 061	
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
- Autres créances

5 364 061 €

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

Néant

- **Créances cédées :**

Néant

FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
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)	80 790
Clients - Factures à établir	52 608
Autres créances Etat-produits à recevoir	60 510
Autres créances Indemnités COFACE à recevoir	67 500
Autres créances Indemnités IJSS à recevoir	
TOTAL	261 408

- 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	1 298 604
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	1 298 604

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	2 275 000	2,82	6 415 500

- Tableau de variation des capitaux propres :

En K€	Capital	Réserves et primes	RAN	Résultat non distribué	Provisions régl.	Total Capitaux Propres
01/01/2020	6 400	1 223	-42 418	11 313	262	-23 220
Affectation résultat (n-1)			11 313	-11 313		0
Distribution dividendes						0
Résultat de l'exercice				12 890		12 890
Augmentation de capital	30 000					30 000
Affectation réserves sur RAN déb		-1 208	1 208			
Réduction de capital	-29 985	87	29 897			
Mouvements de la période					10	10
31/12/2020	6 416	102	0	12 890	272	19 679

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



FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

Néant

- **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 AG
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	323 450	88 595	234 855
TOTAL	323 450	88 595	234 855

- **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 2020.

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 2020 des salariés présents à fin octobre 2020 pour tenir compte des délais de préparation des travaux des actuaires du groupe Forbo.

Les taux d'actualisation retenus pour 2020 sont de 0.70 % pour la retraite contre 0.50 % en 2019.

Ce calcul abouti à une obligation théorique de 3 861 000 €.

- **Médailles du travail :**

Même méthode de calcul que ci-dessus.

Ce calcul abouti à une obligation théorique de 82 100 €.

- **Autres provisions pour risques et charges : 1 067 700 €**

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
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

Forbo Sarlino SAS a remboursé 5 millions d'euros à sa société-mère Forbo Participations SAS en 2020.

- **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		6 400 272
Emprunts et dettes financières diverses, y compris Comptes courants d'associés		993 062
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		6 016 401
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		402 291
Dettes fiscales et sociales :		5 614 110
	Dont dettes fiscales	383 381
	Dont dettes sociales	3 475 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		411 238
Autres dettes :		314 815
	Dont RRR à accorder	411 238
	Dont avoirs pour litiges et autres motifs	314 815
	Dont charges à payer	411 238
TOTAL		17 994 318

FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

- **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	6 397 939	
Cptes courants d'associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 290 842	
Autres dettes		

2.4 Comptes de régularisation

- **Produits constatés d'avance :**

Libellé	Montant en €
Produits d'exploitation	102 713
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL	102 713

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 :	952 897 €
- Remboursement COFACE :	91 553 €
- Refacturation de services entre SARLINO et sa filiale :	190 482 €

TOTAL Transfert de charges : 1 234 932 €

FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
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	411 596	
Produits financiers	10 000 000	

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	353	
- Divers produits et charges sur Clients/Fournisseurs		
- Produits et charges sur exercices antérieurs		
- Autres charges exceptionnelles		
<i>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</i>		
- VNC d'éléments d'actif cédés	116	
- Produits de cession des éléments d'actif		2 822
- Dédommagement sur sinistres		170 906
<i>PROVISIONS et TRANSFERTS DE CHARGES</i>		
- Amortissements dérogatoires	16 819	7 230
- Dotations aux Provisions pour risques		
TOTAL	17 287	180 957

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.

	2020	2019
Participation des salariés au résultat de l'entreprise	1 051 021	1 323 289

FORBO SARLINO SAS
Au capital de 6 415 500 €
63 Rue Gosset / 51100 REIMS

• **Ventilation de l'impôt :**

	Résultat avant impôts	Report déficitaire à imputer	Impôt	Résultat net
- Résultat courant	14 797 480	0	-1 350 931	13 446 549
- Résultat exceptionnel & participation	-893 651		337 128	-556 523
- Résultat comptable avant IS	13 903 829	0	-1 013 803	12 890 026

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	789 491
Provision pour indemnités de retraites futures	3 861 000
Organic	164 847
Participation	1 051 021
Provision clients douteux	84 091
Provision pour risques	800 000
Total	6 750 450
Taux d'imposition	28,90%
Allègement de la dette future d'impôts	1 950 880

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

Amortissements dérogatoires	271 783
PHP	0
Total	271 783
Taux d'imposition	28,90%
Accroissement de la dette future d'impôts	78 545

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 31/12/20 :**

	Personnel salarié		
	Hommes	Femmes	Total
Ouvriers	32	1	33
Employés	7	16	23
Agents de maîtrise	23	21	44
Cadres	63	50	113
TOTAL	125	88	213

- **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 : 31 K€, dont 4 K€ relatifs à des diligences directement liées à la mission (DDL).

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

Désignation de l'entreprise		SAS FORBO SARLINO										Néant <input type="checkbox"/>	
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	1 003 147	KE	KF							
CORPORELLES	Terrains		KG	973 182	KH	KI							
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	9 717 380	KK	KL	1 267 565				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN	KO					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2	KP	2 395 886	KQ	KR	191 481					
		Dont Composants	M3	KS	3 384 276	KT	KU	147 944					
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	KV		KW	KX						
		Matériel de transport*		KY		KZ	LA						
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	1 475 999	LC	LD	151 609					
		Emballages récupérables et divers *		LE	68 502	LF	LG						
	Immobilisations corporelles en cours		LH	763 651	LI	LJ	1 743 373						
	Avances et acomptes		LK		LL	LM							
	TOTAL III		LN	18 778 879	LO	LP	3 501 974						
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T						
		Autres participations		8U	6 656 729	8V	8W						
Autres titres immobilisés			IP		IR	IS							
Prêts et autres immobilisations financières			IT	85 935	IU	IV	6 818						
TOTAL IV			LQ	6 742 664	LR	LS	6 818						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	26 524 691	ØH	ØJ	3 508 793						
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4								
		par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2										
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW	1 003 147	IX						
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	973 182	LZ						
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	482 037	MB	10 502 908	MC					
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		MF					
	Installations générales, agencements et outillage industriels	Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG		MH	2 587 368	MI					
		Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU	MJ	29 567	MK	3 502 653	ML					
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV	MP		MN		MO					
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	MS	144 498	MT	1 483 110	MU					
	Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW	68 502	MX						
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	2 055 454	NA	451 570	NB						
	Avances et acomptes	NC	ND		NE		NF						
	TOTAL III	IY	NG	2 711 558	NH	19 569 294	NI						
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7		ØW							
	Autres participations	IØ	ØX	ØY	6 656 729	ØZ							
	Autres titres immobilisés	II	2B	2C		2D							
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	89 763	2G							
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	6 746 492	2H							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	27 318 934	ØM							

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

* 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"/> *		
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	987 902		PF		PG		PH		
Terrains			PI	PJ		PK		PL				
Constructions	Sur sol propre		PM	9 292 123		PN		153 375		PO		
	Sur sol d'autrui		PR			PS				PT		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	1 606 328		PW		173 000		PX		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 679 208		QA		161 706		QB		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD			QE				QF		
	Matériel de transport		QH			QI				QJ		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	1 237 989		QM		130 501		QN		
Emballages récupérables et divers		QP	68 502		QR				QS			
TOTAL III			QU	14 884 151		QV		618 584		QW		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	15 872 054		ØP		618 584		ØQ		
								655 989		QX		
								655 989		ØR		
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			
Terrains	Q2	Q3		Q4		Q5	Q6		Q7			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1		R2		R3	R4		R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1	S2		S3		
Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6		S7		S8	S9		T1			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4		14 603		T5	T6		T7			
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		2 215		V8	V9		W1		
Emballages récup. et divers	W4	W5		W6		W7	W8		W9			
TOTAL III	X2	X3		16 818		X4	X5		X6			
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL					NM			NO			
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ		16 818		NR	NS		NT			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	16 818		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	7 229		Total général non ventilé (NW-NY)			
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

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

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	262 194	TM	16 818	TN	7 229	TO	271 783
	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	262 194	TS	16 818	TT	7 229	TU	271 783
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	4 172 000	4Y	4Z	228 900	5A	3 943 100	
	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	1 376 150	5W	15 000	5X	323 450	5Y	1 067 700
TOTAL II	5Z	5 548 150	TV	15 000	TW	552 350	TX	5 010 800	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	15 244	6B	6C	6D	15 244	
		- corporelles	6E		6F	6G	6H		
		- titres mis en équivalence	02		03	04	05		
		- titres de participation	9U		9V	9W	9X		
		- autres immobilisations financières (1) *	06		07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	247 271	6P	23 479	6R	6S	270 750	
	Sur comptes clients	6T	1 619 440	6U	251 923	6V	172 434	6W	1 698 928
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z	7A		
TOTAL III	7B	1 881 955	TY	275 402	TZ	172 434	UA	1 984 923	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7 692 301	UB	307 221	UC	732 015	UD	7 267 506	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	290 402	UF	724 785			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ	16 818	UK	7 229			
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

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

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	89 763	UV	89 763	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	1 813 844		1 813 844					
	Autres créances clients		UX	28 768 445		28 768 445					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constatée) UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	61 870		61 870					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	3 801		3 801					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	410 543		410 543				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	60 509		60 509				
	Groupe et associés (2)		VC	9 735 878		9 735 878					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	941 351		941 351					
	Charges constatées d'avance		VS	1 298 604		1 298 604					
	TOTAUX			VT	43 184 612	VU	43 184 612	VV			
RENOIS	(1)	Montant des		VD							
		- Prêts accordés 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	15 373		15 373				
		à plus d'1 an à l'origine		VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		5 002 333		5 002 333					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		12 095 430		12 095 430					
Personnel et comptes rattachés		8C		3 580 857		3 580 857					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		2 033 253		2 033 253					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW		961 100		961 100				
Obligations cautionnées		VX									
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ		402 291		402 291			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		420 989		420 989					
Groupe et associés (2)		VI		1 397 939		1 397 939					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		4 487 841		4 487 841					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZL									
Produits constatés d'avance		8L		102 713		102 713					
TOTAUX			VY	30 500 123	VZ	30 500 123					
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	35 000 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					