

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00747

Numéro SIREN : 612 029 298

Nom ou dénomination : ENTREPRISE DE FILIPPIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/019317

# **ENTREPRISE DE FILIPPIS**

## **Société par actions simplifiée**

175 avenue des Frères Lumière BP 47 69730 GENAY

**Comptes annuels au 31/12/2020**

**ENTREPRISE DE FILIPPIS**  
**ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020**

**Bilan Actif**

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort. / Dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-	-	-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	63 223	11 822	51 401	-
Fonds commercial	471 367	307 780	163 588	163 588
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>534 590</b>	<b>319 602</b>	<b>214 988</b>	<b>163 588</b>
Terrains	18 150	-	18 150	18 150
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel	594 874	567 862	27 012	68 347
Autres immobilisations corporelles	568 540	368 146	200 394	34 981
Immobilisations en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>1 181 564</b>	<b>936 007</b>	<b>245 556</b>	<b>121 478</b>
Participations selon la méthode de mise en équivalence	-	-	-	-
Autres participations	183	-	183	183
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	5 968	-	5 968	11 542
Autres immobilisations financières	16 823	-	16 823	16 943
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>22 974</b>	<b>-</b>	<b>22 974</b>	<b>28 668</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>1 739 129</b>	<b>1 255 610</b>	<b>483 519</b>	<b>313 734</b>
Matières premières, approvisionnements	76 197	-	76 197	168 464
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
<b>TOTAL Stock</b>	<b>76 197</b>	<b>-</b>	<b>76 197</b>	<b>168 464</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	823	-	823	11 872
Clients et comptes rattachés	2 556 757	4 673	2 552 084	5 181 777
Autres créances	848 169	-	848 169	1 416 638
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
<b>TOTAL Créances</b>	<b>3 405 749</b>	<b>4 673</b>	<b>3 401 076</b>	<b>6 610 287</b>
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:	-	-	-	-
Disponibilités	2 834 276	-	2 834 276	502 825
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>2 834 276</b>	<b>-</b>	<b>2 834 276</b>	<b>502 825</b>
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>6 316 221</b>	<b>4 673</b>	<b>6 311 548</b>	<b>7 281 575</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	-	-	-	-
Prime de remboursement des obligations (V)	-	-	-	-
Ecart de conversion actif (VI)	-	-	-	-
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>8 055 350</b>	<b>1 260 282</b>	<b>6 795 067</b>	<b>7 595 309</b>

**ENTREPRISE DE FILIPPIS**  
**ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020**

**Bilan Passif**

<b>BILAN-PASSIF</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Capital social ou individuel <span style="float: right;">dont versé : 315 000</span>	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	-	-
Ecart de réévaluation <span style="float: right;">dont écart d'équivalence -</span>	-	-
Réserve légale	31 500	31 500
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées <span style="float: right;">dont réserve des prov. fluctuation des cours : -</span>	-	-
Autres réserves <span style="float: right;">dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : -</span>	-	-
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>31 500</b>	<b>31 500</b>
Report à nouveau	(39 965)	(184 573)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(332 966)	144 608
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	30 347	69 608
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>3 916</b>	<b>376 144</b>
Produit des émissions de titres participatifs	-	-
Avances conditionnées	-	-
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Provisions pour risques	1 733 434	936 073
Provisions pour charges	129 185	132 739
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>1 862 619</b>	<b>1 068 812</b>
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers <span style="float: right;">dont emprunts participatifs : -</span>	-	-
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 094	386 242
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 168 383	2 539 493
Dettes fiscales et sociales	1 097 940	1 474 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 100	-
Autres dettes	281 883	645 207
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>3 710 400</b>	<b>5 045 007</b>
Produits constatés d'avance	1 218 132	1 105 346
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>4 928 533</b>	<b>6 150 353</b>
Ecart de conversion Passif (V)	-	-
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>6 795 067</b>	<b>7 595 309</b>

# ENTREPRISE DE FILIPPIS

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020

## Compte de Résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	-	-	-	-
Production vendue biens	2 633 396	-	2 633 396	4 753 153
Production vendue services	8 968 136	-	8 968 136	15 960 668
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>11 601 532</b>	<b>-</b>	<b>11 601 532</b>	<b>20 713 821</b>
Production stockée			-	-
Production immobilisée			-	-
Subventions d'exploitation			6 994	20 409
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			550 292	475 057
Autres produits			527 153	356 172
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>12 685 971</b>	<b>21 565 459</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-	-
Variation de stock (marchandises)			-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 023 671	8 644 560
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			92 267	30 551
Autres achats et charges externes			3 607 281	7 182 205
Impôts, taxes et versements assimilés			117 824	127 176
Salaires et traitements			2 092 271	2 400 354
Charges sociales			1 441 351	1 624 514
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	87 549	94 501
		Dotations aux provisions	-	-
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		-	-
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 333 078	757 768
Autres charges			292 439	598 144
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>13 087 730</b>	<b>21 459 774</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(401 759)</b>	<b>105 685</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			29 869	(13 490)
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			-	-
Produits financiers de participations			-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			-	-
Autres intérêts et produits assimilés			-	297
Reprises sur provisions et transferts de charges			-	-
Différences positives de change			-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>-</b>	<b>297</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			-	-
Intérêts et charges assimilées			922	3 345
Différences négatives de change			-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>922</b>	<b>3 345</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>(922)</b>	<b>(3 048)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>(372 811)</b>	<b>89 147</b>

# ENTREPRISE DE FILIPPIS

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020

## Compte de Résultat

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 083	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	52 473	51 262
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>54 556</b>	<b>51 262</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 211	5 872
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>14 711</b>	<b>5 872</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>39 845</b>	<b>45 390</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	-	(10 071)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>12 770 397</b>	<b>21 603 528</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>13 103 363</b>	<b>21 458 920</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>-332 966</b>	<b>144 608</b>

# ENTREPRISE DE FILIPPIS

Société par actions simplifiée

175 avenue des Frères Lumière BP 47 69730 GENAY

N° SIRET : 61202929800066

## ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX AU 31/12/2020

(Sauf indication contraire, toutes les informations chiffrées sont exprimées en euro)

- Note 1 - Faits caractéristiques de l'exercice
- Note 2 - Changement de présentation comptable
- Note 3 - Principes comptables et méthodes d'évaluation

### Informations sur le bilan

- Note 4 - Mouvements de l'actif immobilisé
- Note 5 - Etat des amortissements
- Note 6 - Dépréciations d'actifs
- Note 7 - Provisions
- Note 8 - Échéances des créances et dettes
- Note 9 - Charges à payer et produits à recevoir
- Note 10 - Comptes de régularisation
- Note 11 - Capitaux propres

### Informations sur le compte de résultat

- Note 12 - Ventilation du chiffre d'affaires
- Note 13 - Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
- Note 14 - Résultat exceptionnel
- Note 15 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### Autres informations

- Note 16 - Engagements financiers donnés et reçus
- Note 17 - Engagements de crédit-bail
- Note 18 - Effectif moyen
- Note 19 - Honoraires des commissaires aux comptes
- Note 20 - Rémunération des dirigeants
- Note 21 - Relations groupe et régime fiscal
- Note 22 - Événements postérieurs à la clôture de l'exercice
- Note 23 - Tableau des filiales et participations

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2020. Les notes ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Note 1 - Faits caractéristiques de l'exercice

La crise de la Covid-19 a entraîné un arrêt de l'activité de la société d'environ deux mois pendant le premier confinement. A partir de mi-mai, l'activité a repris progressivement et a été maintenue pendant le second confinement.

Il en ressort une baisse de l'activité par rapport à 2019 et une moindre couverture des frais fixes.

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

### Note 2 - Changement de présentation comptable

La société n'a pas connu au cours de l'exercice de changement de présentation comptable remettant en cause la comparabilité des comptes.

### Note 3 - Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes sont établis selon les principes et méthodes du Plan Comptable Général français (Règlement ANC n°2014-03 modifié des nouveaux règlements intervenus depuis) et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

#### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent principalement les valeurs relatives aux fonds de commerce et aux logiciels informatiques acquis.

Les logiciels informatiques sont amortis sur leur durée d'utilisation.

Les fonds de commerce représentatifs d'actifs incorporels dont la durée d'utilisation n'est pas déterminable, ne sont pas amortis. Ils font l'objet d'une dépréciation si leur valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées pour leur coût d'acquisition, constitué du prix d'achat majoré des frais accessoires.

Les amortissements comptables de ces immobilisations sont pratiqués en mode linéaire sur les durées d'utilisation suivantes :

• Constructions	10 à 20 ans
• Agencements, installations	5 à 10 ans
• Matériel de chantier, matériel de transport et outillage	3 à 8 ans
• Matériel informatique et de bureau	3 à 5 ans

L'amortissement dérogatoire comptabilisé au passif du bilan en provisions réglementées est constitué de l'écart entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal. Ce dernier est calculé à partir des durées d'usage et du mode dégressif pour les immobilisations qui y donnent droit. Les mouvements affectant les amortissements dérogatoires sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

### **Immobilisations financières**

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, sous déduction éventuelle des provisions pour dépréciation jugées nécessaires, compte tenu de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de rentabilité et de plus-values latentes. Pour permettre de conserver au résultat financier un caractère de résultat courant, les dotations et reprises de provisions sur titres de participation et créances rattachées à ces participations, ainsi que, le cas échéant, les pertes sur ces mêmes créances sont inscrites en résultat exceptionnel. L'inscription de ces éléments en charges et produits exceptionnels, où se trouvent normalement inscrites les plus ou moins-values de cessions de titres de participation, rend plus homogène la présentation du compte de résultat.

### **Stocks**

Les stocks de matières et fournitures sont évalués au coût d'acquisition.  
Les stocks de produits finis sont évalués par catégorie de matériaux au coût de production.  
Des dépréciations sont constatées si le coût de revient est supérieur à la valeur probable de réalisation.

### **Créances**

Les créances sont inscrites au bilan pour leur valeur nominale. Elles font l'objet de dépréciations en cas de risques de non-recouvrement.

### **Provisions pour risques et charges**

Une provision est constituée dès lors qu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite résultant d'événements passés, dont la mesure peut-être estimée de façon fiable et qu'il est probable qu'elle se traduira par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente.

Elles concernent notamment :

- des provisions statistiques pour service après-vente, calculées sur le chiffre d'affaires travaux, pour couvrir des interventions courantes de reprise sur chantiers terminés ;
- des provisions pour réfections de chantiers ou litiges travaux, déterminées en fonction des risques spécifiques identifiés afin de couvrir les charges prévisibles résultant de désordres constatés ;
- des provisions pour pertes à terminaison sur les chantiers dont les prévisions à fin d'affaires font ressortir des résultats déficitaires ;
- des provisions pour litiges destinées à couvrir les charges probables résultant de litiges nés avant la clôture de l'exercice ;
- des provisions pour engagements en matière de médailles du travail. Ces engagements sont évalués selon la méthode actuarielle prospective dite des unités de crédits projetées.

### **Mode de dégagement du chiffre d'affaires et du résultat des chantiers**

Le chiffre d'affaires et le résultat des chantiers sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement, définie par le plan comptable général, c'est-à-dire à partir des données prévisionnelles périodiquement révisées.

Pour les baux d'entretien, le chiffre d'affaires et le résultat sont constatés au fur et à mesure de l'exécution des travaux ou des prestations.

### **Sociétés en participation**

Les travaux réalisés dans le cadre de sociétés en participation, sans moyen matériel et financier propre, donnent lieu à une intégration semi-proportionnelle : comptabilisation de la quote-part du chiffre d'affaires et des charges revenant à chacun des associés.

### **Appréhension des résultats des filiales sous forme de sociétés de personnes**

Les quotes-parts de résultat des sociétés de personnes n'ayant pas opté à l'impôt sur les sociétés sont comptabilisées chez leurs associés lors de leur année de réalisation.

Pour les sociétés de travaux ou de carrières, ces quotes-parts sont portées en produits ou en charges financières selon qu'il s'agit de bénéficiaires ou de pertes.

Pour les sociétés de production de matériaux (enrobage, malaxage et liants), s'agissant d'une extension de l'activité de la société, les quotes-parts de résultat sont comptabilisées dans la rubrique "opérations en commun" du compte de résultat de la société.

### **Plans d'actionnariat salarié**

La société applique les dispositions comptables (CRC 2008-15) et fiscales relatives au traitement des avantages associés aux plans d'actionnariat salarié en vigueur dans le groupe Vinci, en particulier celles qui concernent les plans de distribution d'actions et plans d'épargne Groupe.

En cas d'attribution d'actions de performance aux employés, lorsqu'une charge devient probable, une charge à payer est comptabilisée linéairement sur la durée du plan car il conditionne l'attribution à la présence du salarié.

### **Crédits d'impôt**

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 11 janvier 2011, relative au traitement des crédits d'impôt imputables sur l'impôt sur les sociétés. Ainsi, tous ces crédits d'impôts (tels le crédit d'impôt recherche et le crédit d'impôt apprentissage) sont comptabilisés en moins de l'impôt sur les bénéfices.

### **Engagements de retraite**

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés au bilan mais sont mentionnés en engagements hors bilan. Il s'agit d'indemnités de fin de carrière, évaluées selon la méthode actuarielle des unités de crédits projetées. En particulier, ces indemnités concernent le personnel Etam et Cadre. Pour le personnel ouvrier relevant de l'activité travaux publics, ces indemnités font l'objet de paiement de cotisations à un régime de prévoyance extérieur multi-employeurs (CNPO), qui sont inscrits en charge au fur et à mesure de l'appel des cotisations.

## INFORMATIONS SUR LE BILAN

### Note 4 - Mouvements de l'actif immobilisé

La variation des immobilisations, en valeurs brutes, se présente comme suit :

	31/12/2019	Acquisitions	Cessions	Autres Mouvements	31/12/2020
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>471 367</b>	<b>63 223</b>	-	-	<b>534 590</b>
Frais de développement	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	63 223	-	-	63 223
Fonds commercial & mali technique affecté	471 367	-	-	-	471 367
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	-	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>986 042</b>	<b>199 805</b>	<b>4 283</b>	-	<b>1 181 564</b>
Terrains	18 150	-	-	-	18 150
Constructions	-	-	-	-	-
Instal. tech., outillage et mat. industriel	594 874	-	-	-	594 874
Autres immobilisations corporelles & mali technique affecté	373 018	199 805	4 283	-	568 540
Immobilisations en cours	-	-	-	-	-
Avances, acomptes sur immo. corporelles	-	-	-	-	-
<b>Immobilisations financières</b>	<b>28 668</b>	<b>0</b>	<b>5 694</b>	-	<b>22 974</b>
Participations évaluées par mise en équivalence	-	-	-	-	-
Autres participations	183	-	-	-	183
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières & mali technique affecté	28 485	0	5 694	-	22 791
<b>TOTAL</b>	<b>1 486 077</b>	<b>263 028</b>	<b>9 977</b>	-	<b>1 739 129</b>
<i>Dont apports :</i>					

## Note 5 - Etat des amortissements

La variation des amortissements se présente comme suit :

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>307 780</b>	<b>11 822</b>	-	-	<b>319 602</b>
Frais de développement	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	11 822	-	-	11 822
Fonds commercial & mali technique affecté	307 780	-	-	-	307 780
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>864 564</b>	<b>75 727</b>	<b>4 283</b>	-	<b>936 007</b>
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Instal. tech., outillage et mat. industriel	526 527	41 334	-	-	567 862
Autres immobilisations corporelles & mali technique affecté	338 036	34 392	4 283	-	368 146
<b>TOTAL</b>	<b>1 172 344</b>	<b>87 549</b>	<b>4 283</b>	-	<b>1 255 610</b>
<i>Dont apports :</i>					

Les reprises d'amortissements de la période s'expliquent par la cession ou la mise au rebut des actifs correspondants.

Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			
- calculées selon le mode linéaire	87 549	- au résultat d'exploitation	87 549
- calculées selon le mode dégressif		- au résultat exceptionnel	
<b>TOTAL</b>	<b>87 549</b>	<b>TOTAL</b>	<b>87 549</b>

## Note 6 - Dépréciation d'actifs

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
<b>Dépréciation immo. incorporelles</b>	-	-	-	-	-
Brevets et droits similaires	-	-	-	-	-
Fonds commercial & mali technique affecté	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation immo. corporelles</b>	-	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles & mali technique affecté	-	-	-	-	-
Immo. en cours	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation immo. financières</b>	-	-	-	-	-
Participations évaluées par mise en équivalence	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières & mali technique affecté	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation en-cours et stocks</b>	-	-	-	-	-
Matières premières	-	-	-	-	-
Travaux en cours	-	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation comptes de tiers</b>	<b>14 866</b>	-	<b>10 193</b>	-	<b>4 673</b>
Clients	14 866	-	10 193	-	4 673
Groupe et associés	-	-	-	-	-
Autres créances	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>14 866</b>	-	<b>10 193</b>	-	<b>4 673</b>

Des dépréciations d'immobilisations corporelles sont constatées si, à l'issue d'un test de dépréciation, la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. La dépréciation ainsi constatée a pour objet de porter la valeur de l'immobilisation à sa valeur actuelle. Le plan d'amortissement est ensuite révisé.

**Note 7 - Provisions**

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
Amortissements dérogatoires	69 608	13 211	52 473	-	30 347
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>69 608</b>	<b>13 211</b>	<b>52 473</b>	-	<b>30 347</b>

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
<b>Provisions à caractère d'exploitation</b>	<b>1 068 812</b>	<b>1 333 078</b>	<b>539 272</b>	-	<b>1 862 619</b>
Service après vente (SAV)	88 500	28 140	69 750	-	46 890
Réfection chantier - travaux restant à exécuter	-	-	-	-	-
Remise en état des sites - repliement chantiers	-	-	-	-	-
Pertes à terminaison (PAT)	465 968	1 284 888	465 968	-	1 284 888
Médailles du travail	132 739	-	3 554	-	129 185
Autres litiges et risques d'exploitation	381 605	20 050	-	-	401 655
<b>Provisions à caractère financier</b>	-	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-	-
<b>Provisions à caractère exceptionnel</b>	-	-	-	-	-
Restructurations	-	-	-	-	-
Risques sur filiales	-	-	-	-	-
Autres risques exceptionnels	-	-	-	-	-
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	<b>1 068 812</b>	<b>1 333 078</b>	<b>539 272</b>	-	<b>1 862 619</b>

Les reprises de provisions pour risques et charges se décomposent comme suit :

	Reprises avec objet	Reprises sans objet
<b>Provisions à caractère d'exploitation</b>	<b>539 272</b>	-
Service après vente (SAV)	69 750	-
Réfection chantier - travaux restant à exécuter	-	-
Remise en état des sites - repliement chantiers	-	-
Pertes à terminaison (PAT)	465 968	-
Médailles du travail	3 554	-
Autres litiges et risques d'exploitation	-	-
<b>Provisions à caractère financier</b>	-	-
Pertes de change	-	-
<b>Provisions à caractère exceptionnel</b>	-	-
Restructurations	-	-
Risques sur filiales	-	-
Autres risques exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>539 272</b>	-

## Note 8 - Échéances des créances et dettes

### Créances

	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	5 968	2 937	3 031
Autres immobilisations financières	16 823	16 823	-
Créances clients	2 556 757	2 556 757	-
Personnel et comptes rattachés	7 200	7 200	-
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 333	3 333	-
TVA	235 475	235 475	-
Etat et autres collectivités	2 085	2 085	-
Groupe et associés	582 061	582 061	-
Débiteurs divers	18 015	18 015	-
Charges Constatées d'Avance	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3 427 717</b>	<b>3 424 686</b>	<b>3 031</b>

### Dettes

	Montant brut	à 1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans au plus	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 168 383	2 168 383	-	-
Personnel et comptes rattachés	297 882	297 882	-	-
Sécurité sociale et organismes sociaux	316 842	316 842	-	-
Etat : impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	452 730	452 730	-	-
Etat : autres impôts, taxes assimilées	30 486	30 486	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 100	140 100	-	-
Groupe et associés	241 203	241 203	-	-
Autres dettes	40 680	40 680	-	-
Produits Constatés d'Avance	1 218 132	1 218 132	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4 906 439</b>	<b>4 906 439</b>	-	-

## Note 9 - Charges à payer et produits à recevoir

### Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan :

	31/12/2020
Emprunts et dettes financières	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 295 940
Dettes fiscales et sociales	442 262
Autres dettes	4
<b>TOTAL</b>	<b>1 738 206</b>

### Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

	31/12/2020
Créances clients et comptes rattachés	206 654
Autres créances	265 922
<b>TOTAL</b>	<b>472 576</b>

### Note 10 - Comptes de régularisation : Charges et Produits Constatés d'Avance

	Charges Constatées d'Avance	Produits Constatés d'Avance
Charges et produits d'exploitation	-	1 218 132
Charges et produits financiers	-	-
Charges et produits exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>1 218 132</b>

### Note 11 - Capitaux Propres

Le capital social comprend au 31 décembre 2020, 70 000 actions ou parts sociales au nominal de 4,50 € par action ou part sociale.

L'évolution des capitaux propres au cours de l'exercice 2020 se présente comme suit :

Capitaux propres à l'ouverture	376 144
Augmentation de capital	
Distribution	
Variation des provisions réglementées	-39 262
Subventions d'investissement	
Résultat de l'exercice	-332 966
<b>Capitaux propres à la clôture</b>	<b>3 916</b>

## INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### Note 12 - Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires concerne les activités suivantes :

	31/12/2020
Routes et infrastructures	4 000
Cadre de vie et environnement	11 597 532
Maintenance et services	
Autres	
<b>Total</b>	<b>11 601 532</b>

### Note 13 - Transactions entre parties liées

La société applique le règlement n°2014-03 de l'ANC modifié des nouveaux règlements intervenus depuis, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché. De plus, sont exclues, les transactions conclues entre une société mère et sa filiale, ainsi que celles conclues entre deux filiales détenues en quasi totalité par une même société mère.

Ces cas s'appliquent à la société. Par conséquent, aucune information à ce titre n'est présentée.

## Note 14 - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel comprend pour l'essentiel :

	31/12/2020
Produits nets de cession d'immobilisations	2 083
Quotes-parts de subvention d'investissement	-
Amortissements dérogatoires nets	39 262
Autres	(1 500)

## Note 15 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices se ventile comme suit :

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	(372 811)	-	(372 811)
Résultat exceptionnel	39 845	-	39 845
Participation	-	-	-
<b>Résultat comptable</b>	<b>(332 966)</b>	-	<b>(332 966)</b>

## AUTRES INFORMATIONS

## Note 16 - Engagements financiers donnés et reçus

ENGAGEMENTS DONNES	Au profit des		Total
	Entreprises liées	Autres	
Cautions sur marchés		912 949	912 949
Cautions sur engagements financiers		79 871	79 871
Hypothèques et nantissements			-
Garanties solidaires des sociétés de personnes	8 402		8 402
Contrats de location simple (hors crédit bail)			-
Indemnités de fin de carrière		379 804	379 804
Autres engagements donnés		65 002	65 002
<b>TOTAL</b>	<b>8 402</b>	<b>1 437 626</b>	<b>1 446 028</b>

### Cautions sur marchés :

Les garanties données sur marchés concernent principalement les garanties de bonne fin d'exécution de travaux et les garanties bancaires données en couverture des avances reçues par les clients. Lorsque des événements tels que des retards de livraison ou des litiges sur l'exécution du contrat rendent probable la réalisation du risque, celui-ci est provisionné.

### Garantie solidaire des sociétés de personnes :

Les associés d'une société de personnes sont solidaires et indéfiniment responsables des dettes contractées par ladite société auprès des tiers. L'engagement correspond à la totalité du passif de ces sociétés sous déduction de leur fonds propres et des comptes d'emprunts et comptes courants ouverts au nom des associés. Toutefois, compte tenu de la qualité des partenaires, le risque d'être appelé en garantie au titre de ces engagements est faible.

ENGAGEMENTS RECUS	Accordés par		Total
	Entreprises liées	Autres	
Engagements reçus des établissements financiers			-
Hypothèques et nantissements			-
Autres engagements reçus			-
<b>TOTAL</b>	-	-	-

**Note 17 - Engagements de crédit-bail**

	Nature d'immobilisation financée par crédit-bail			
	Terrains	Constructions	Autres immo. corporelles	31/12/2020
<b>Valeur d'origine</b>				-
Amortissements cumulés exercices antérieurs				-
Amortissements de l'exercice N				-
<b>Total amortissements théoriques</b>	-	-	-	-
<b>Valeur nette</b>	-	-	-	-
Redevances payées sur ex. antérieurs				-
Redevances payées sur l'exercice N				-
<b>Total redevances payées</b>	-	-	-	-
Redevances à payer : à 1 an au plus				-
Redevances à payer : à + d'1 an et - de 5 ans				-
Redevances à payer : à plus de 5 ans				-
<b>Total redevances restant à payer</b>	-	-	-	-
<b>Valeur résiduelle</b>				-
Montant pris en charge dans l'exercice				-

### Note 18 - Effectif moyen

	31/12/2019	31/12/2020
Cadres	10	10
Employés et agents de maîtrise	16	17
Ouvriers	39	38
<b>TOTAL</b>	<b>65</b>	<b>65</b>

### Note 19 - Honoraires des Commissaires aux Comptes

En application du Décret n° 2008-1487, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe. La société est en effet incluse dans le périmètre de consolidation de Vinci S.A., et l'annexe aux comptes consolidés de Vinci S.A. les mentionne.

### Note 20 - Rémunération des Dirigeants

Les mandataires sociaux ne sont pas directement rémunérés par la société.

### Note 21 - Relations Groupe et régime fiscal

#### Forme juridique et intégration fiscale :

La société est constituée en Société par actions simplifiée.  
Elle est membre du groupe d'intégration fiscale Vinci S.A.. La société acquitte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.

#### Société consolidante :

Les comptes de la société sont intégrés dans le périmètre de consolidation de la société Vinci S.A. (SIREN 552 037 806) dont le siège social se situe au 1 Cours Ferdinand de Lesseps - 92 851 Rueil Malmaison.  
Les états financiers du groupe sont disponibles sur le site internet de Vinci.

### Note 22 - Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.



## **ENTREPRISE DE FILIPPIS**

SAS au capital de 315 000 €

Siège Social : 175 avenue des Frères Lumière - 69730 GENAY CEDEX

RCS LYON 612 029 298

### **PROCES-VERBAL DE DECISION DE L'ASSOCIE**

L'an deux mil vingt-et-un et le 19 avril,

Le Président de la société a, par les présentes, déclaré qu'il a procédé à une consultation écrite de l'Associé unique conformément à l'article 13 des statuts, en lui adressant :

- le rapport de gestion du Président,
- un bulletin de vote sur lequel figure le texte des résolutions proposées

L'Associé unique a répondu à cette consultation écrite par un vote favorable en retournant son bulletin de vote dans les meilleurs délais.

Le Président constate, en conséquence, que les résolutions suivantes sont valablement adoptées :

#### **PREMIERE RESOLUTION (Approbation des comptes)**

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture des rapports de gestion du Président et du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve sans réserve, tels qu'ils ont été arrêtés et présentés, le rapport de gestion et les comptes de cet exercice se soldant par une perte de 332 966,09 €.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'associé unique donne en conséquence quitus au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

#### **DEUXIEME RESOLUTION (Approbation des conventions visées aux articles L227-10 et suivants du code de commerce)**

L'Associé unique constate qu'aucune convention nouvelle n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

#### **TROISIEME RESOLUTION (Affectation du résultat et fixation du montant du dividende)**

L'Associé unique, après avoir constaté conformément aux dispositions légales, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents, approuve la proposition du Président concernant l'affectation du résultat et décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice :

**ENTREPRISE DE FILIPPIS**

SAS au capital de 315 000 €  
Siège Social : 175 avenue des Frères Lumière - 69730 GENAY CEDEX  
RCS LYON 612 029 298

<i>(en euros)</i>	Montant
Résultat de l'exercice	-332 966,09 €
Report à nouveau antérieur	-39 964,61 €
Dotations à la réserve légale	
Dotations aux réserves statutaires	
Bénéfice distribuable	-372 930,70 €
Dividendes	
Solde affecté au report à nouveau	-372 930,70 €

Le compte Report à nouveau passe ainsi d'un solde négatif de 39 964,61 € à un solde négatif de 372 930,70 €.

**QUATRIEME RESOLUTION  
(Dissolution de la société)**

L'Associé unique, connaissance prise des comptes arrêtés au 31 décembre 2020, statuant conformément aux dispositions de l'article L225-248 du code de commerce, **décide de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la société.**

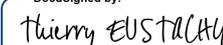
**CINQUIEME RESOLUTION  
(Pouvoirs en vue des formalités)**

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet de procéder aux formalités requises par la législation et la réglementation en vigueur.

\*\*\*\*\*

De tout ce qui précède, Monsieur Thierry EUSTACHY, Président de la société, a dressé le présent procès-verbal.

LE PRESIDENT  
Thierry EUSTACHY

DocuSigned by:  
  
C3A0886027DA42C...

**ENTREPRISE DE FILIPPIS**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2020)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2020)**

A l'associé unique  
**ENTREPRISE DE FILIPPIS**  
175 Avenue des Freres Lumiere  
69730 GENAY

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENTREPRISE DE FILIPPIS 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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

### **Justification des appréciations**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

- Votre société applique la méthode dite de l'avancement pour l'enregistrement du chiffre d'affaires et du résultat des chantiers réalisés, tel qu'exposé en annexe. Nous nous sommes assurés de la correcte application de cette méthode par la revue des procédures existant au sein de la société, l'examen des données de gestion par chantier et la mise en œuvre de revues, avec les responsables financiers et/ou opérationnels, de contrats significatifs.
- Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques liés à son activité, et en particulier les risques sur chantiers. Notre appréciation des provisions s'est fondée sur la revue des risques identifiés et des estimations retenues, et sur un examen des événements postérieurs venant corroborer ces estimations.

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly sur Seine, le 13 avril 2021

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit

Jean-Romain Bardoz

# **ENTREPRISE DE FILIPPIS**

## **Société par actions simplifiée**

175 avenue des Frères Lumière BP 47 69730 GENAY

**Comptes annuels au 31/12/2020**

**ENTREPRISE DE FILIPPIS**  
**ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020**

**Bilan Actif**

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort. / Dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-	-	-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	63 223	11 822	51 401	-
Fonds commercial	471 367	307 780	163 588	163 588
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>534 590</b>	<b>319 602</b>	<b>214 988</b>	<b>163 588</b>
Terrains	18 150	-	18 150	18 150
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel	594 874	567 862	27 012	68 347
Autres immobilisations corporelles	568 540	368 146	200 394	34 981
Immobilisations en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>1 181 564</b>	<b>936 007</b>	<b>245 556</b>	<b>121 478</b>
Participations selon la méthode de mise en équivalence	-	-	-	-
Autres participations	183	-	183	183
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	5 968	-	5 968	11 542
Autres immobilisations financières	16 823	-	16 823	16 943
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>22 974</b>	<b>-</b>	<b>22 974</b>	<b>28 668</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>1 739 129</b>	<b>1 255 610</b>	<b>483 519</b>	<b>313 734</b>
Matières premières, approvisionnements	76 197	-	76 197	168 464
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
<b>TOTAL Stock</b>	<b>76 197</b>	<b>-</b>	<b>76 197</b>	<b>168 464</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	823	-	823	11 872
Clients et comptes rattachés	2 556 757	4 673	2 552 084	5 181 777
Autres créances	848 169	-	848 169	1 416 638
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
<b>TOTAL Créances</b>	<b>3 405 749</b>	<b>4 673</b>	<b>3 401 076</b>	<b>6 610 287</b>
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:	-	-	-	-
Disponibilités	2 834 276	-	2 834 276	502 825
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>2 834 276</b>	<b>-</b>	<b>2 834 276</b>	<b>502 825</b>
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>6 316 221</b>	<b>4 673</b>	<b>6 311 548</b>	<b>7 281 575</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	-	-	-	-
Prime de remboursement des obligations (V)	-	-	-	-
Ecarts de conversion actif (VI)	-	-	-	-
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>8 055 350</b>	<b>1 260 282</b>	<b>6 795 067</b>	<b>7 595 309</b>

**ENTREPRISE DE FILIPPIS**  
**ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020**

**Bilan Passif**

<b>BILAN-PASSIF</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Capital social ou individuel <span style="float: right;">dont versé : 315 000</span>	315 000	315 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	-	-
Ecart de réévaluation <span style="float: right;">dont écart d'équivalence -</span>	-	-
Réserve légale	31 500	31 500
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées <span style="float: right;">dont réserve des prov. fluctuation des cours : -</span>	-	-
Autres réserves <span style="float: right;">dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : -</span>	-	-
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>31 500</b>	<b>31 500</b>
Report à nouveau	(39 965)	(184 573)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(332 966)	144 608
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	30 347	69 608
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>3 916</b>	<b>376 144</b>
Produit des émissions de titres participatifs	-	-
Avances conditionnées	-	-
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Provisions pour risques	1 733 434	936 073
Provisions pour charges	129 185	132 739
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>1 862 619</b>	<b>1 068 812</b>
Emprunts obligataires convertibles	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers <span style="float: right;">dont emprunts participatifs : -</span>	-	-
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 094	386 242
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 168 383	2 539 493
Dettes fiscales et sociales	1 097 940	1 474 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 100	-
Autres dettes	281 883	645 207
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>3 710 400</b>	<b>5 045 007</b>
Produits constatés d'avance	1 218 132	1 105 346
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>4 928 533</b>	<b>6 150 353</b>
Ecart de conversion Passif (V)	-	-
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>6 795 067</b>	<b>7 595 309</b>

# ENTREPRISE DE FILIPPIS

**ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020**

## Compte de Résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	-	-	-	-
Production vendue biens	2 633 396	-	2 633 396	4 753 153
Production vendue services	8 968 136	-	8 968 136	15 960 668
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>11 601 532</b>	<b>-</b>	<b>11 601 532</b>	<b>20 713 821</b>
Production stockée			-	-
Production immobilisée			-	-
Subventions d'exploitation			6 994	20 409
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			550 292	475 057
Autres produits			527 153	356 172
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>12 685 971</b>	<b>21 565 459</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-	-
Variation de stock (marchandises)			-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 023 671	8 644 560
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			92 267	30 551
Autres achats et charges externes			3 607 281	7 182 205
Impôts, taxes et versements assimilés			117 824	127 176
Salaires et traitements			2 092 271	2 400 354
Charges sociales			1 441 351	1 624 514
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	87 549	94 501
		Dotations aux provisions	-	-
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		-	-
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 333 078	757 768
Autres charges			292 439	598 144
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>13 087 730</b>	<b>21 459 774</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(401 759)</b>	<b>105 685</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			29 869	(13 490)
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			-	-
Produits financiers de participations			-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			-	-
Autres intérêts et produits assimilés			-	297
Reprises sur provisions et transferts de charges			-	-
Différences positives de change			-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>-</b>	<b>297</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			-	-
Intérêts et charges assimilés			922	3 345
Différences négatives de change			-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>922</b>	<b>3 345</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>(922)</b>	<b>(3 048)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>(372 811)</b>	<b>89 147</b>

# ENTREPRISE DE FILIPPIS

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020

## Compte de Résultat

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 083	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	52 473	51 262
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>54 556</b>	<b>51 262</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 211	5 872
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>14 711</b>	<b>5 872</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>39 845</b>	<b>45 390</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	-	(10 071)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>12 770 397</b>	<b>21 603 528</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>13 103 363</b>	<b>21 458 920</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>-332 966</b>	<b>144 608</b>

# ENTREPRISE DE FILIPPIS

Société par actions simplifiée

175 avenue des Frères Lumière BP 47 69730 GENAY

N° SIRET : 61202929800066

## ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX AU 31/12/2020

(Sauf indication contraire, toutes les informations chiffrées sont exprimées en euro)

- Note 1 - Faits caractéristiques de l'exercice
- Note 2 - Changement de présentation comptable
- Note 3 - Principes comptables et méthodes d'évaluation

### Informations sur le bilan

- Note 4 - Mouvements de l'actif immobilisé
- Note 5 - Etat des amortissements
- Note 6 - Dépréciations d'actifs
- Note 7 - Provisions
- Note 8 - Échéances des créances et dettes
- Note 9 - Charges à payer et produits à recevoir
- Note 10 - Comptes de régularisation
- Note 11 - Capitaux propres

### Informations sur le compte de résultat

- Note 12 - Ventilation du chiffre d'affaires
- Note 13 - Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
- Note 14 - Résultat exceptionnel
- Note 15 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### Autres informations

- Note 16 - Engagements financiers donnés et reçus
- Note 17 - Engagements de crédit-bail
- Note 18 - Effectif moyen
- Note 19 - Honoraires des commissaires aux comptes
- Note 20 - Rémunération des dirigeants
- Note 21 - Relations groupe et régime fiscal
- Note 22 - Événements postérieurs à la clôture de l'exercice
- Note 23 - Tableau des filiales et participations

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2020. Les notes ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Note 1 - Faits caractéristiques de l'exercice

La crise de la Covid-19 a entraîné un arrêt de l'activité de la société d'environ deux mois pendant le premier confinement. A partir de mi-mai, l'activité a repris progressivement et a été maintenue pendant le second confinement.

Il en ressort une baisse de l'activité par rapport à 2019 et une moindre couverture des frais fixes.

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

### Note 2 - Changement de présentation comptable

La société n'a pas connu au cours de l'exercice de changement de présentation comptable remettant en cause la comparabilité des comptes.

### Note 3 - Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes sont établis selon les principes et méthodes du Plan Comptable Général français (Règlement ANC n°2014-03 modifié des nouveaux règlements intervenus depuis) et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

#### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent principalement les valeurs relatives aux fonds de commerce et aux logiciels informatiques acquis.

Les logiciels informatiques sont amortis sur leur durée d'utilisation.

Les fonds de commerce représentatifs d'actifs incorporels dont la durée d'utilisation n'est pas déterminable, ne sont pas amortis. Ils font l'objet d'une dépréciation si leur valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées pour leur coût d'acquisition, constitué du prix d'achat majoré des frais accessoires.

Les amortissements comptables de ces immobilisations sont pratiqués en mode linéaire sur les durées d'utilisation suivantes :

• Constructions	10 à 20 ans
• Agencements, installations	5 à 10 ans
• Matériel de chantier, matériel de transport et outillage	3 à 8 ans
• Matériel informatique et de bureau	3 à 5 ans

L'amortissement dérogatoire comptabilisé au passif du bilan en provisions réglementées est constitué de l'écart entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal. Ce dernier est calculé à partir des durées d'usage et du mode dégressif pour les immobilisations qui y donnent droit. Les mouvements affectant les amortissements dérogatoires sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

### **Immobilisations financières**

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, sous déduction éventuelle des provisions pour dépréciation jugées nécessaires, compte tenu de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de rentabilité et de plus-values latentes. Pour permettre de conserver au résultat financier un caractère de résultat courant, les dotations et reprises de provisions sur titres de participation et créances rattachées à ces participations, ainsi que, le cas échéant, les pertes sur ces mêmes créances sont inscrites en résultat exceptionnel. L'inscription de ces éléments en charges et produits exceptionnels, où se trouvent normalement inscrites les plus ou moins-values de cessions de titres de participation, rend plus homogène la présentation du compte de résultat.

### **Stocks**

Les stocks de matières et fournitures sont évalués au coût d'acquisition.  
Les stocks de produits finis sont évalués par catégorie de matériaux au coût de production.  
Des dépréciations sont constatées si le coût de revient est supérieur à la valeur probable de réalisation.

### **Créances**

Les créances sont inscrites au bilan pour leur valeur nominale. Elles font l'objet de dépréciations en cas de risques de non-recouvrement.

### **Provisions pour risques et charges**

Une provision est constituée dès lors qu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite résultant d'événements passés, dont la mesure peut-être estimée de façon fiable et qu'il est probable qu'elle se traduira par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente.

Elles concernent notamment :

- des provisions statistiques pour service après-vente, calculées sur le chiffre d'affaires travaux, pour couvrir des interventions courantes de reprise sur chantiers terminés ;
- des provisions pour réfections de chantiers ou litiges travaux, déterminées en fonction des risques spécifiques identifiés afin de couvrir les charges prévisibles résultant de désordres constatés ;
- des provisions pour pertes à terminaison sur les chantiers dont les prévisions à fin d'affaires font ressortir des résultats déficitaires ;
- des provisions pour litiges destinées à couvrir les charges probables résultant de litiges nés avant la clôture de l'exercice ;
- des provisions pour engagements en matière de médailles du travail. Ces engagements sont évalués selon la méthode actuarielle prospective dite des unités de crédits projetées.

### **Mode de dégagement du chiffre d'affaires et du résultat des chantiers**

Le chiffre d'affaires et le résultat des chantiers sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement, définie par le plan comptable général, c'est-à-dire à partir des données prévisionnelles périodiquement révisées.

Pour les baux d'entretien, le chiffre d'affaires et le résultat sont constatés au fur et à mesure de l'exécution des travaux ou des prestations.

### **Sociétés en participation**

Les travaux réalisés dans le cadre de sociétés en participation, sans moyen matériel et financier propre, donnent lieu à une intégration semi-proportionnelle : comptabilisation de la quote-part du chiffre d'affaires et des charges revenant à chacun des associés.

### **Appréhension des résultats des filiales sous forme de sociétés de personnes**

Les quotes-parts de résultat des sociétés de personnes n'ayant pas opté à l'impôt sur les sociétés sont comptabilisées chez leurs associés lors de leur année de réalisation.

Pour les sociétés de travaux ou de carrières, ces quotes-parts sont portées en produits ou en charges financières selon qu'il s'agit de bénéficiaires ou de pertes.

Pour les sociétés de production de matériaux (enrobage, malaxage et liants), s'agissant d'une extension de l'activité de la société, les quotes-parts de résultat sont comptabilisées dans la rubrique "opérations en commun" du compte de résultat de la société.

### **Plans d'actionnariat salarié**

La société applique les dispositions comptables (CRC 2008-15) et fiscales relatives au traitement des avantages associés aux plans d'actionnariat salarié en vigueur dans le groupe Vinci, en particulier celles qui concernent les plans de distribution d'actions et plans d'épargne Groupe.

En cas d'attribution d'actions de performance aux employés, lorsqu'une charge devient probable, une charge à payer est comptabilisée linéairement sur la durée du plan car il conditionne l'attribution à la présence du salarié.

### **Crédits d'impôt**

La société applique les dispositions comptables de l'ANC dans sa note d'information du 11 janvier 2011, relative au traitement des crédits d'impôt imputables sur l'impôt sur les sociétés. Ainsi, tous ces crédits d'impôts (tels le crédit d'impôt recherche et le crédit d'impôt apprentissage) sont comptabilisés en moins de l'impôt sur les bénéfices.

### **Engagements de retraite**

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés au bilan mais sont mentionnés en engagements hors bilan. Il s'agit d'indemnités de fin de carrière, évaluées selon la méthode actuarielle des unités de crédits projetées. En particulier, ces indemnités concernent le personnel Etam et Cadre. Pour le personnel ouvrier relevant de l'activité travaux publics, ces indemnités font l'objet de paiement de cotisations à un régime de prévoyance extérieur multi-employeurs (CNPO), qui sont inscrits en charge au fur et à mesure de l'appel des cotisations.

## INFORMATIONS SUR LE BILAN

### Note 4 - Mouvements de l'actif immobilisé

La variation des immobilisations, en valeurs brutes, se présente comme suit :

	31/12/2019	Acquisitions	Cessions	Autres Mouvements	31/12/2020
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>471 367</b>	<b>63 223</b>	-	-	<b>534 590</b>
Frais de développement	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	63 223	-	-	63 223
Fonds commercial & mali technique affecté	471 367	-	-	-	471 367
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	-	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>986 042</b>	<b>199 805</b>	<b>4 283</b>	-	<b>1 181 564</b>
Terrains	18 150	-	-	-	18 150
Constructions	-	-	-	-	-
Instal. tech., outillage et mat. industriel	594 874	-	-	-	594 874
Autres immobilisations corporelles & mali technique affecté	373 018	199 805	4 283	-	568 540
Immobilisations en cours	-	-	-	-	-
Avances, acomptes sur immo. corporelles	-	-	-	-	-
<b>Immobilisations financières</b>	<b>28 668</b>	<b>0</b>	<b>5 694</b>	-	<b>22 974</b>
Participations évaluées par mise en équivalence	-	-	-	-	-
Autres participations	183	-	-	-	183
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières & mali technique affecté	28 485	0	5 694	-	22 791
<b>TOTAL</b>	<b>1 486 077</b>	<b>263 028</b>	<b>9 977</b>	-	<b>1 739 129</b>
<i>Dont apports :</i>					

## Note 5 - Etat des amortissements

La variation des amortissements se présente comme suit :

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>307 780</b>	<b>11 822</b>	-	-	<b>319 602</b>
Frais de développement	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	-	11 822	-	-	11 822
Fonds commercial & mali technique affecté	307 780	-	-	-	307 780
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>864 564</b>	<b>75 727</b>	<b>4 283</b>	-	<b>936 007</b>
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Instal. tech., outillage et mat. industriel	526 527	41 334	-	-	567 862
Autres immobilisations corporelles & mali technique affecté	338 036	34 392	4 283	-	368 146
<b>TOTAL</b>	<b>1 172 344</b>	<b>87 549</b>	<b>4 283</b>	-	<b>1 255 610</b>
<i>Dont apports :</i>					

Les reprises d'amortissements de la période s'expliquent par la cession ou la mise au rebut des actifs correspondants.

### Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice

- calculées selon le mode linéaire	87 549	- au résultat d'exploitation	87 549
- calculées selon le mode dégressif		- au résultat exceptionnel	
<b>TOTAL</b>	<b>87 549</b>	<b>TOTAL</b>	<b>87 549</b>

## Note 6 - Dépréciation d'actifs

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
<b>Dépréciation immo. incorporelles</b>	-	-	-	-	-
Brevets et droits similaires	-	-	-	-	-
Fonds commercial & mali technique affecté	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation immo. corporelles</b>	-	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles & mali technique affecté	-	-	-	-	-
Immo. en cours	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation immo. financières</b>	-	-	-	-	-
Participations évaluées par mise en équivalence	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières & mali technique affecté	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation en-cours et stocks</b>	-	-	-	-	-
Matières premières	-	-	-	-	-
Travaux en cours	-	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-	-
<b>Dépréciation comptes de tiers</b>	<b>14 866</b>	-	<b>10 193</b>	-	<b>4 673</b>
Clients	14 866	-	10 193	-	4 673
Groupe et associés	-	-	-	-	-
Autres créances	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>14 866</b>	-	<b>10 193</b>	-	<b>4 673</b>

Des dépréciations d'immobilisations corporelles sont constatées si, à l'issue d'un test de dépréciation, la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. La dépréciation ainsi constatée a pour objet de porter la valeur de l'immobilisation à sa valeur actuelle. Le plan d'amortissement est ensuite révisé.

**Note 7 - Provisions**

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
Amortissements dérogatoires	69 608	13 211	52 473	-	30 347
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>69 608</b>	<b>13 211</b>	<b>52 473</b>	-	<b>30 347</b>

	31/12/2019	Dotations	Reprises	Autres	31/12/2020
<b>Provisions à caractère d'exploitation</b>	<b>1 068 812</b>	<b>1 333 078</b>	<b>539 272</b>	-	<b>1 862 619</b>
Service après vente (SAV)	88 500	28 140	69 750	-	46 890
Réfection chantier - travaux restant à exécuter	-	-	-	-	-
Remise en état des sites - repliement chantiers	-	-	-	-	-
Pertes à terminaison (PAT)	465 968	1 284 888	465 968	-	1 284 888
Médailles du travail	132 739	-	3 554	-	129 185
Autres litiges et risques d'exploitation	381 605	20 050	-	-	401 655
<b>Provisions à caractère financier</b>	-	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-	-
<b>Provisions à caractère exceptionnel</b>	-	-	-	-	-
Restructurations	-	-	-	-	-
Risques sur filiales	-	-	-	-	-
Autres risques exceptionnels	-	-	-	-	-
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	<b>1 068 812</b>	<b>1 333 078</b>	<b>539 272</b>	-	<b>1 862 619</b>

Les reprises de provisions pour risques et charges se décomposent comme suit :

	Reprises avec objet	Reprises sans objet
<b>Provisions à caractère d'exploitation</b>	<b>539 272</b>	-
Service après vente (SAV)	69 750	-
Réfection chantier - travaux restant à exécuter	-	-
Remise en état des sites - repliement chantiers	-	-
Pertes à terminaison (PAT)	465 968	-
Médailles du travail	3 554	-
Autres litiges et risques d'exploitation	-	-
<b>Provisions à caractère financier</b>	-	-
Pertes de change	-	-
<b>Provisions à caractère exceptionnel</b>	-	-
Restructurations	-	-
Risques sur filiales	-	-
Autres risques exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>539 272</b>	-

## Note 8 - Échéances des créances et dettes

### Créances

	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	5 968	2 937	3 031
Autres immobilisations financières	16 823	16 823	-
Créances clients	2 556 757	2 556 757	-
Personnel et comptes rattachés	7 200	7 200	-
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 333	3 333	-
TVA	235 475	235 475	-
Etat et autres collectivités	2 085	2 085	-
Groupe et associés	582 061	582 061	-
Débiteurs divers	18 015	18 015	-
Charges Constatées d'Avance	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3 427 717</b>	<b>3 424 686</b>	<b>3 031</b>

### Dettes

	Montant brut	à 1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans au plus	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 168 383	2 168 383	-	-
Personnel et comptes rattachés	297 882	297 882	-	-
Sécurité sociale et organismes sociaux	316 842	316 842	-	-
Etat : impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	452 730	452 730	-	-
Etat : autres impôts, taxes assimilées	30 486	30 486	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140 100	140 100	-	-
Groupe et associés	241 203	241 203	-	-
Autres dettes	40 680	40 680	-	-
Produits Constatés d'Avance	1 218 132	1 218 132	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4 906 439</b>	<b>4 906 439</b>	-	-

## Note 9 - Charges à payer et produits à recevoir

### Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan :

	31/12/2020
Emprunts et dettes financières	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 295 940
Dettes fiscales et sociales	442 262
Autres dettes	4
<b>TOTAL</b>	<b>1 738 206</b>

### Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

	31/12/2020
Créances clients et comptes rattachés	206 654
Autres créances	265 922
<b>TOTAL</b>	<b>472 576</b>

### Note 10 - Comptes de régularisation : Charges et Produits Constatés d'Avance

	Charges Constatées d'Avance	Produits Constatés d'Avance
Charges et produits d'exploitation	-	1 218 132
Charges et produits financiers	-	-
Charges et produits exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>1 218 132</b>

### Note 11 - Capitaux Propres

Le capital social comprend au 31 décembre 2020, 70 000 actions ou parts sociales au nominal de 4,50 € par action ou part sociale.

L'évolution des capitaux propres au cours de l'exercice 2020 se présente comme suit :

Capitaux propres à l'ouverture	376 144
Augmentation de capital	
Distribution	
Variation des provisions réglementées	-39 262
Subventions d'investissement	
Résultat de l'exercice	-332 966
<b>Capitaux propres à la clôture</b>	<b>3 916</b>

## INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### Note 12 - Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires concerne les activités suivantes :

	31/12/2020
Routes et infrastructures	4 000
Cadre de vie et environnement	11 597 532
Maintenance et services	
Autres	
<b>Total</b>	<b>11 601 532</b>

### Note 13 - Transactions entre parties liées

La société applique le règlement n°2014-03 de l'ANC modifié des nouveaux règlements intervenus depuis, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché. De plus, sont exclues, les transactions conclues entre une société mère et sa filiale, ainsi que celles conclues entre deux filiales détenues en quasi totalité par une même société mère.

Ces cas s'appliquent à la société. Par conséquent, aucune information à ce titre n'est présentée.

## Note 14 - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel comprend pour l'essentiel :

	31/12/2020
Produits nets de cession d'immobilisations	2 083
Quotes-parts de subvention d'investissement	-
Amortissements dérogatoires nets	39 262
Autres	(1 500)

## Note 15 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

L'impôt sur les bénéfices se ventile comme suit :

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	(372 811)	-	(372 811)
Résultat exceptionnel	39 845	-	39 845
Participation	-	-	-
<b>Résultat comptable</b>	<b>(332 966)</b>	-	<b>(332 966)</b>

## AUTRES INFORMATIONS

## Note 16 - Engagements financiers donnés et reçus

ENGAGEMENTS DONNES	Au profit des		Total
	Entreprises liées	Autres	
Cautions sur marchés		912 949	912 949
Cautions sur engagements financiers		79 871	79 871
Hypothèques et nantissements			-
Garanties solidaires des sociétés de personnes	8 402		8 402
Contrats de location simple (hors crédit bail)			-
Indemnités de fin de carrière		379 804	379 804
Autres engagements donnés		65 002	65 002
<b>TOTAL</b>	<b>8 402</b>	<b>1 437 626</b>	<b>1 446 028</b>

### Cautions sur marchés :

Les garanties données sur marchés concernent principalement les garanties de bonne fin d'exécution de travaux et les garanties bancaires données en couverture des avances reçues par les clients. Lorsque des événements tels que des retards de livraison ou des litiges sur l'exécution du contrat rendent probable la réalisation du risque, celui-ci est provisionné.

### Garantie solidaire des sociétés de personnes :

Les associés d'une société de personnes sont solidaires et indéfiniment responsables des dettes contractées par ladite société auprès des tiers. L'engagement correspond à la totalité du passif de ces sociétés sous déduction de leur fonds propres et des comptes d'emprunts et comptes courants ouverts au nom des associés. Toutefois, compte tenu de la qualité des partenaires, le risque d'être appelé en garantie au titre de ces engagements est faible.

ENGAGEMENTS RECUS	Accordés par		Total
	Entreprises liées	Autres	
Engagements reçus des établissements financiers			-
Hypothèques et nantissements			-
Autres engagements reçus			-
<b>TOTAL</b>	-	-	-

**Note 17 - Engagements de crédit-bail**

	Nature d'immobilisation financée par crédit-bail			
	Terrains	Constructions	Autres immo. corporelles	31/12/2020
<b>Valeur d'origine</b>				-
Amortissements cumulés exercices antérieurs				-
Amortissements de l'exercice N				-
<b>Total amortissements théoriques</b>	-	-	-	-
<b>Valeur nette</b>	-	-	-	-
Redevances payées sur ex. antérieurs				-
Redevances payées sur l'exercice N				-
<b>Total redevances payées</b>	-	-	-	-
Redevances à payer : à 1 an au plus				-
Redevances à payer : à + d'1 an et - de 5 ans				-
Redevances à payer : à plus de 5 ans				-
<b>Total redevances restant à payer</b>	-	-	-	-
<b>Valeur résiduelle</b>				-
Montant pris en charge dans l'exercice				-

### Note 18 - Effectif moyen

	31/12/2019	31/12/2020
Cadres	10	10
Employés et agents de maîtrise	16	17
Ouvriers	39	38
<b>TOTAL</b>	<b>65</b>	<b>65</b>

### Note 19 - Honoraires des Commissaires aux Comptes

En application du Décret n° 2008-1487, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe. La société est en effet incluse dans le périmètre de consolidation de Vinci S.A., et l'annexe aux comptes consolidés de Vinci S.A. les mentionne.

### Note 20 - Rémunération des Dirigeants

Les mandataires sociaux ne sont pas directement rémunérés par la société.

### Note 21 - Relations Groupe et régime fiscal

#### Forme juridique et intégration fiscale :

La société est constituée en Société par actions simplifiée.  
Elle est membre du groupe d'intégration fiscale Vinci S.A.. La société acquitte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.

#### Société consolidante :

Les comptes de la société sont intégrés dans le périmètre de consolidation de la société Vinci S.A. (SIREN 552 037 806) dont le siège social se situe au 1 Cours Ferdinand de Lesseps - 92 851 Rueil Malmaison.  
Les états financiers du groupe sont disponibles sur le site internet de Vinci.

### Note 22 - Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.

