

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 04773 Numéro SIREN : 824 418 248 Nom ou dénomination : UTAC HOLDING
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2020 sous le numéro de dépôt 10246

Greffe du tribunal de commerce d'Evry



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 07/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/10246

Déposant :

Nom/dénomination : UTAC HOLDING

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 824 418 248

N° gestion : 2016 B 04773



UTAC HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 21 780 381 euros
Avenue Georges Boillot – Autodrome de Linas Montlhéry 91310 Linas
824 418 248 RCS Evry

(la « Société »)

Copie certifiée conforme

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 JUIN 2020
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

L'an deux mille vingt
Le vingt-six juin,
A 14 heures,

A été déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 7-SEP-2020
	Numéro : 10246

Les associés de la Société se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle (ci-après « l'Assemblée Générale ») au siège social de la Société, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque associé en entrant en séance tant en son nom personnel que comme mandataire.

Monsieur Laurent Benoit, Président de la Société, préside la séance.

Les cabinets BAKER TILLY SOFIDEEC et GRANT THORNTON, Commissaires aux comptes de la Société ont été dûment informés des présentes. Ils sont absents et excusés.

Le Président demande à ce que Cécile ROUSSET, en sa qualité de Directrice Administrative et Financière, soit présente car il est utile de recevoir des informations de sa part dans le cadre de l'arrêté des comptes, ce que tous les associés acceptent.

Anne-Laure Dupont et Thibaut David, en leur qualité de membres de Consolidation et Développement Gestion, sont présents car ils sont utiles aux débats, ce que tous les associés acceptent également.

Le Président constate, d'après la feuille de présence qui a été certifiée exacte par le Président, que le quorum requis est atteint et qu'en conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut délibérer valablement.

Le Président met ensuite à la disposition des membres de l'Assemblée Générale les documents suivants :

- Copie des lettres de convocation adressées à chaque associé ;
- Copie des lettres de convocation adressées aux Commissaires aux comptes ;
- Feuille de présence ;
- Comptes annuels et comptes consolidés : bilan, le compte de résultat, le tableau de flux de trésorerie ;
- Rapport de gestion du Président ;
- Rapports des Commissaires aux comptes (sur les comptes sociaux et sur les comptes consolidés ; sur les conventions réglementées) ;



- Texte des résolutions ;
- Statuts de la Société.

Le Président rappelle l'ordre du jour de la présente Assemblée Générale :

Ordre du jour

- Rapport de gestion sur les comptes sociaux de la Société et sur les comptes consolidés du groupe pendant l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Rapport général des Commissaires aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Rapport général des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés du groupe de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ; quitus au Président et décharge aux Commissaires aux comptes ;
- Approbation des comptes consolidés du groupe et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ; quitus au Président et décharge aux Commissaires aux comptes ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées ;
- Approbation desdites conventions ;
- Questions diverses ;
- Pouvoir pour formalités.

Il est ensuite donné lecture du rapport de gestion sur l'activité de la Société et du groupe consolidé, établi par le Président.

Puis, le Président donne lecture du rapport des Commissaires aux comptes de la Société.

Le Président déclare ensuite la discussion ouverte.

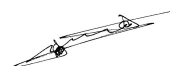
Personne ne demandant la parole, le Président soumet successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président sur l'activité et les comptes de la Société au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2019 et après avoir entendu la lecture du rapport général sur les comptes sociaux des Commissaires aux comptes sur l'exécution de leur mission au cours de cet exercice, approuve lesdits comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils lui sont présentés et qui font apparaître un résultat net comptable de - 1 343 276 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale approuve en conséquence les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé et donne quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé au Président, ainsi que décharge de leur mission aux Commissaires aux comptes pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.



DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président sur l'activité et les comptes du groupe consolidés au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2019 et après avoir entendu la lecture du rapport général sur les comptes consolidés des Commissaires aux comptes sur l'exécution de leur mission au cours de cet exercice, approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils lui sont présentés et qui font apparaître un résultat net consolidé de 6 101 K€, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2019, s'élevant à un montant de - 1 343 276 €, de la manière suivante :

Au poste « Report à nouveau »	- 1 343 276 €
Distribution de dividendes	0 €
Total égal au résultat net comptable	- 1 343 276 €

A la suite de cette affectation, le poste « Report à nouveau » sera alors d'un montant de - 2 378 843 €. Le poste de « Réserve Légale » reste égal à un montant de 0 €.

En conséquence, les capitaux propres de la Société après affectation du résultat de l'exercice écoulé s'établiront au 31 décembre 2019 comme suit :

Capital	21 780 381 €
Réserve Légale	0 €
Primes d'émission	71 306 €
Provisions réglementées	45 510 €
Report à nouveau	- 2 378 843 €

Et le total des capitaux propres de la Société sera de 19 518 355 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il s'agit du quatrième exercice social de la Société et qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à des dépenses somptuaires visées aux articles 223 quater et quinquies (article 39-4) du Code général des impôts, pour la détermination du résultat fiscal de l'exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.



CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, prend acte de la conclusion de ce rapport et en approuve expressément les termes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité étant précisé que les personnes intéressées par lesdites conventions n'ont pas pris part au vote, chacune pour ce qui la concerne.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie certifiée conforme ou d'un extrait des présentes afin d'effectuer tous dépôts et formalités prévus par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

L'ordre du jour étant ainsi épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président.



Monsieur Laurent Benoit
Président



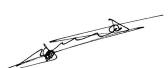
Copie certifiée conforme


COMPTES ANNUELS

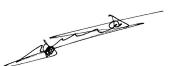
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

UTAC HOLDING
AVENUE GEORGES BOILLOT
91310 LINAS

2019



COMPTES ANNUELS



Bilan Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	457 618	193 392	264 226	148 857
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 860 538	3 783	2 856 755	2 858 919
Constructions	4 948 081	738 415	4 209 666	4 369 302
Installations techniques, matériel, outillage	545 409	214 741	330 668	236 294
Autres immobilisations corporelles	3 479 509	1 135 060	2 344 449	2 007 076
Immobilisations en cours	720 433		720 433	607 211
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	34 259 509		34 259 509	34 070 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 150 000
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	47 271 097	2 285 391	44 985 706	45 447 659
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	38 816		38 816	75 433
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				56 050
Avances et acomptes versés sur commandes	3 140		3 140	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 799 510		1 799 510	4 778 980
Autres créances	852 674		852 674	4 638 236
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	5 276 260		5 276 260	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 936 562		2 936 562	568 093
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	338 837		338 837	96 336
ACTIF CIRCULANT	11 245 800		11 245 800	10 213 127
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	58 516 897	2 285 391	56 231 505	55 660 787

YourCegid

Page 4



Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 21 780 381)	21 780 381	25 951 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	71 306	1 147 521
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	(1 035 567)	(229 649)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(1 343 276)	(805 918)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	45 510	34 579
CAPITAUX PROPRES	19 518 355	26 097 534
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		100 000
Provisions pour charges	794 887	663 156
PROVISIONS	794 887	763 156
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	25 800 000	18 902 093
Autres emprunts obligataires	296 700	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 414 146	1 023 236
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 450	1 142
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 986 992	1 934 772
Dettes fiscales et sociales	3 866 055	2 878 309
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	376 176	1 539 697
Autres dettes	173 745	2 520 847
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	35 918 263	28 800 097
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	56 231 505	55 660 787



Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	387 022		387 022	355 813
Production vendue de biens				
Production vendue de services	18 230 906	7 465	18 238 371	16 537 212
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	18 617 929	7 465	18 625 394	16 893 025
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			404 220	426 597
Autres produits			695 157	636 987
PRODUITS D'EXPLOITATION			19 724 770	17 956 610
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			550 363	498 670
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			92 667	(51 480)
Autres achats et charges externes			8 715 210	8 566 223
Impôts, taxes et versements assimilés			859 074	771 425
Salaires et traitements			4 951 756	4 570 769
Charges sociales			2 154 396	1 955 199
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 208 532	994 398
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			209 203	
Autres charges			183 563	970
CHARGES D'EXPLOITATION			18 924 764	17 306 174
RESULTAT D'EXPLOITATION			800 006	650 436
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				36 953
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			13 002	23 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			13 002	59 953
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 710 293	1 686 808
Différences négatives de change			129	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 710 423	1 686 808
RESULTAT FINANCIER			(1 697 421)	(1 626 855)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(897 415)	(976 419)



Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 925	149 602
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	13 848	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 773	149 602
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 879	20 765
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	194 770	60 378
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	24 779	34 419
CHARGES EXCEPTIONNELLES	306 427	115 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(290 655)	34 040
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	214 876	(2 001)
Impôts sur les bénéfices	(59 670)	(134 461)
TOTAL DES PRODUITS	19 753 544	18 166 165
TOTAL DES CHARGES	21 096 820	18 972 083
BENEFICE OU PERTE	(1 343 276)	(805 918)



I. FAITS CARACTERISTIQUES DE LA PERIODE

1- Rappel des opérations de janvier 2018

- Un traité d'apport a été signé en date du 22 décembre 2017 entre l'union de syndicat UTAC U.D.S. et UTAC HOLDING aux termes duquel les titres détenus par UTAC UDS ainsi que certaines activités (services centraux et bureau de normalisation de l'automobile) sont transférés à UTAC HOLDING à effet du 1^{er} janvier 2018. Le montant global de l'apport net est de 43 967 521 euros. Ce traité d'apport a été approuvé par les décisions de l'associée unique en date du 22 janvier 2018.

L'apport a été réalisé à la valeur réelle.

Cet apport a généré une prime d'apport pour un montant de 967 521 euros.

- Augmentation de capital d'un montant de 25 800 000 euros par l'émission de :
 - 21 500 000 actions ordinaires d'une valeur nominale de 1 euro ;
 - 4 300 000 actions de préférence de catégorie A1 nouvelles d'une valeur nominale de 1 euro.
- Augmentation de capital d'un montant de 330 000 euros par l'émission de 150 000 ADP B nouvelles, d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'émission de 1,20 euro chacune.
- Emission de 17 200 000 Obligations Convertibles en Actions De Préférence de catégorie A2.
- Dans le cadre des opérations de restructuration capitalistique du GROUPE UTAC, UTAC SAS ET UTAC EVENT ET FORMATION sont désormais détenues à 100% par la société UTAC HOLDING.

2- Faits caractéristiques au cours de l'exercice comptable 2019

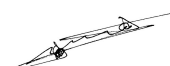
a. Augmentation de capital

Le 30 janvier 2019 les associés ont décidé de procéder à une augmentation de capital de 129.381 euros par l'émission de :

- 108.318 Actions Ordinaires d'une valeur nominale de 1 euro chacune assortie d'une prime d'émission unitaire de 0,23 euro soit un prix de souscription unitaire de 1,23 euro par action.

21.063 Actions De Préférence de catégorie B2 d'une valeur nominale de 1 euro chacune assortie d'une prime d'émission unitaire de 2,17 euros soit un prix de souscription unitaire de 3,17 euros par action.

Date	Nature des opération	Nombre d'actions	Capital	Primes liées au capital	Prix de souscription
30 janvier 2019	Augmentation de capital (actions ordinaires)	108 318	108 318	24 913	133 231
30 janvier 2019	Augmentation de capital (actions de préférence B2)	21 063	21 063	45 707	66 770
Total		129 381	129 381	70 620	200 001



Au 31 décembre 2019, UTAC HOLDING a tiré la somme de 3 500 000 euros sur le crédit d'investissement : 2 500 000 euros au cours de l'exercice 2019, et 1 000 000 euros au cours de l'exercice 2018.

Le contrat de crédit comporte des engagements financiers, notamment des ratios financiers, calculés sur la base des comptes consolidés annuels. Le calcul de ces ratios a été effectué pour la première fois sur les comptes pro forma du 31 décembre 2018. Le respect des covenants (ratios) est confirmé depuis la mise en place de ce contrat de crédit, et également pour les comptes consolidés clôturés 31 décembre 2019,

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan au 31/12/2019 dont le total est de 56 231 505 euros dégage un résultat déficitaire de 1 338 380 euros.

La période a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019, contre 11 mois pour l'exercice précédent clôturant au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivant du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices

Et conformément aux dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que le règlement ANC 2016-07 applicable à la clôture de la période.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

1- Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées initialement à leur valeur d'apport.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.



-Taux d'actualisation : 0.09%

-Table de mortalité : T68 (2013-2015)

-Taux d'augmentation des salaires (y compris l'inflation) : 2%

-Taux de Turn-Over : 14.68% jusqu'à 50 ans pour les non-cadres et 11.42% jusqu'à 50 ans pour les cadres

-Taux de charges sociales : 47,5%

6- CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi)

En vigueur depuis le 1^{er} janvier 2013, le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Depuis le 1^{er} janvier 2019, le CICE a été transformé en un allègement de cotisations sociales pérenne et à effet immédiat. Les entreprises qui n'ont pas utilisé tout leur CICE avant cette transformation conservent le droit de s'en servir pour le paiement des impôts de 2019 à 2021.

7- Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent uniquement l'exploitation.

8- Intégration fiscale

UTAC HOLDING a constitué, à compter du 1^{er} février 2018, un groupe d'intégration fiscale au sens des dispositions de l'article 223A du code général des impôts.

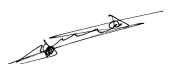
Le capital des filiales étant détenu directement ou indirectement à plus de 95% par la société mère tête de groupe, les filiales ont donné leur accord dans les formes et conditions requises pour devenir membre du groupe intégré constitué par la société mère.

Une convention a formalisé l'accord des membres du groupe afin de prévoir les modalités de répartition de la charge d'impôts du groupe intégré.

9- Crédit d'Impôt Recherche

Le Crédit d'Impôt Recherche (CIR) est une mesure de soutien aux activités de recherche et développement des entreprises. Les entreprises qui engagent des dépenses de recherche fondamentale et de développement expérimental peuvent bénéficier du CIR.

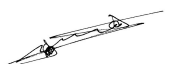
Au titre de l'exercice, la société a engagé des dépenses sur différents projets dont les véhicules autonomes ; le Crédit d'Impôt Recherche comptabilisé dans les comptes s'élève à 79 895 euros.



éléments nouveaux apparus en janvier 2020 qui ne fournissent pas d'éléments complémentaires d'appréciation de la situation qui existait au 31 décembre 2019. Il s'agit donc d'événements non liés à des conditions existant à la date de clôture qui ne sont pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes.

Toutes les mesures possibles, sociales et financières annoncées par le gouvernement - prises des jours de congés payés, des jours de réductions du temps de travail, application de l'accord de modulation, application de la possibilité du chômage partiel, report des échéances fiscales et sociales, et des échéances d'avances BPI - ont été mises en place sur l'exercice 2020 afin de faire face à la baisse significative d'activité.

Nous n'avons pas constaté d'éléments remettant en cause les valeurs comptables des actifs et des passifs et nécessitant des dépréciations dans les comptes du 31 décembre 2019.



Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 491	99 902		193 392
Terrains	1 619	2 165		3 783
Constructions sur sol propre	323 895	323 895		647 790
Constructions sur sol d'autrui	16 411	1 667		18 078
Constructions installations générales, agenc., aménag.	41 228	31 319		72 547
Installations techniques, matériel et outillage industriels	109 122	105 618		214 741
Installations générales, agenc. et aménag. divers	180 138	275 680		455 818
Matériel de transport	21 068	20 537		41 604
Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 888	347 750		637 638
Emballages récupérables, divers				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

983 369 1 108 630 2 091 999

TOTAL GENERAL

1 076 860 1 208 532 2 285 391

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC. 10 257 6 017 4 239

Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.	1 028						1 028
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau	13 494			7 830			5 664
Embal récup.							

CORPOREL.

14 522 7 830 6 692

Acquis. titre

TOTAL

24 779 13 848 10 931

Charges réparties sur plusieurs exercices

Début d'exercice Augmentations Dotations Fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations



Créances et dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 799 510	1 799 510	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 174	2 174	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	85 073	85 073	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	701 320	701 320	
Débiteurs divers	64 106	64 106	
Charges constatées d'avance	338 837	338 837	
TOTAL GENERAL	2 991 021	2 991 021	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 1 150 000

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	25 800 000			25 800 000
Autres emprunts obligataires	296 700	296 700		
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 414 146	525 257	2 888 889	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 986 992	1 986 992		
Personnel et comptes rattachés	1 169 599	1 169 599		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	892 764	892 764		
Etat : impôt sur les bénéfices	904 086	904 086		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	671 974	671 974		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	227 633	227 633		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	376 176	376 176		
Groupe et associés	97 955	97 955		
Autres dettes	75 790	75 790		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	35 913 814	7 224 925	2 888 889	25 800 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice 28 300 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 19 036 381

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Charges à payer

Exprimé en €

→ Rubriques	31/12/2019	31/12/2018	Variation	
			Montant	%
CHARGES A PAYER	2 786 898	2 069 785	717 113	35
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	321 957	23 176	298 780	N.S.
INTERETS COURUS S/EMPRUNT OBLI	296 700		296 700	N.S.
INTERETS COURUS S/EMPRUNT BNP	25 257	23 176	2 080	9
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	551 778	306 889	244 889	80
FOURN FACT N/PARVENUES	551 778	306 889	244 889	80
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	31 466	31 466		
FACT FOUR IMMOs NON PARVENU	31 466	31 466		
AUTRES DETTES		138 665	(138 665)	(100)
CHARGES A PAYER		138 665	(138 665)	(100)
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 881 698	1 569 588	312 109	20
PROVISION CONGES PAYES	303 468	302 314	1 154	
PROVISION MODULATION	14 435	9 942	4 493	45
PROVISION 13ème MOIS		10 291	(10 291)	(100)
PROVISION PRIME EXCEP	410 831	250 774	160 057	64
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	1 135	2 547	(1 412)	(55)
DETTE COMPTE EPARGNE TEMPS	103 940	118 954	(15 014)	(13)
DETTE PARTICIPATION SALAIRES	214 876		214 876	N.S.
PERSO. AUTRES CHARGES A PAYER	71 479		71 479	N.S.
INTERESSEMENT A PAYER	36 284	215 664	(179 380)	(83)
MEDECINE DU TRAVAIL	2 299		2 299	N.S.
CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	151 734	151 157	577	
PROVISION S/CHARGES MODULATION	7 218	4 971	2 247	45
CHARGES SOC. S/13ème MOIS	1 248	5 929	(4 681)	(79)
CH. SOC. S/IND. FIN CONTRAT	539	1 210	(670)	(55)
CH. SOC. S/CPTE EPARGNE TEMPS	51 970	59 477	(7 507)	(13)
DETTE CHARGES PARTICIP. SA	42 975		42 975	N.S.
CHARGES SOC. S/PRIMES A PAYER	228 107	125 388	102 719	82
CHARGES SOC. S/INTERESSEMENT	50 390	43 133	7 257	17
ETAT CHARGES A PAYER		163 919	(163 919)	(100)
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		33 171	(33 171)	(100)
FORMATION PROF A PAYER	22 982	49 331	(26 349)	(53)
EFFORT CONSTR A PAYER	20 108	21 418	(1 310)	(6)
CFE Charges à payer	144 783		144 783	N.S.
CVAE Charges à payer	895		895	N.S.
TOTAL	2 786 898	2 069 785	717 113	35

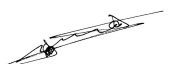


Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	39	
EMPLOYES	5	
OUVRIERS	4	
TAM	30	

TOTAL

78



Transfert de charges

Exprimé en €

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
-----------------------	---------	----------------------

	TOTAL	
--	--------------	--



Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	26 097 534
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	26 097 534

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital	4 170 619	
Variations des primes liées au capital	1 076 215	
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		10 931
Autres variations		
Résultat de l'exercice	1 343 275	

SOLDE 6 579 178

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	19 518 356
------------------------------------	------------



Bureau Paris
16 rue de Monceau
75008 PARIS

T : +33(0) 1 42 99 66 44

www.bakertilly-sofideec.com

Bureau Paris
29 rue du Pont
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

T : +33(0) 1 41 25 85 85

www.grantthornton.fr

Copie certifiée conforme
[Signature]

UTAC HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 21 780 381 euros.
Siège social : Autodrome de Linas-Monthéry
91 311 MONTHLERY CEDEX

RCS EVRY 824 418 248

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 18 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires 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,

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

UTAC HOLDINGAVENUE GEORGES BOILLOT
91310 LINAS**2019**

COMPTES ANNUELS



Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 21 780 381)	21 780 381	25 951 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	71 306	1 147 521
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	(1 035 567)	(229 649)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(1 343 276)	(805 918)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	45 510	34 579
CAPITAUX PROPRES	19 518 355	26 097 534
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		100 000
Provisions pour charges	794 887	663 156
PROVISIONS	794 887	763 156
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	25 800 000	18 902 093
Autres emprunts obligataires	296 700	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 414 146	1 023 236
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 450	1 142
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 986 992	1 934 772
Dettes fiscales et sociales	3 866 055	2 878 309
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	376 176	1 539 697
Autres dettes	173 745	2 520 847
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	35 918 263	28 800 097
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	56 231 505	55 660 787



Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 925	149 602
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	13 848	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 773	149 602
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 879	20 765
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	194 770	60 378
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	24 779	34 419
CHARGES EXCEPTIONNELLES	306 427	115 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(290 655)	34 040
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	214 876	(2 001)
Impôts sur les bénéfices	(59 670)	(134 461)
TOTAL DES PRODUITS	19 753 544	18 166 165
TOTAL DES CHARGES	21 096 820	18 972 083
BENEFICE OU PERTE	(1 343 276)	(805 918)



I. FAITS CARACTERISTIQUES DE LA PERIODE

1- Rappel des opérations de janvier 2018

- Un traité d'apport a été signé en date du 22 décembre 2017 entre l'union de syndicat UTAC U.D.S. et UTAC HOLDING aux termes duquel les titres détenus par UTAC UDS ainsi que certaines activités (services centraux et bureau de normalisation de l'automobile) sont transférés à UTAC HOLDING à effet du 1^{er} janvier 2018. Le montant global de l'apport net est de 43 967 521 euros. Ce traité d'apport a été approuvé par les décisions de l'associée unique en date du 22 janvier 2018.

L'apport a été réalisé à la valeur réelle.

Cet apport a généré une prime d'apport pour un montant de 967 521 euros.

- Augmentation de capital d'un montant de 25 800 000 euros par l'émission de :
 - 21 500 000 actions ordinaires d'une valeur nominale de 1 euro ;
 - 4 300 000 actions de préférence de catégorie A1 nouvelles d'une valeur nominale de 1 euro.
- Augmentation de capital d'un montant de 330 000 euros par l'émission de 150 000 ADP B nouvelles, d'une valeur nominale de 1 euro assortie d'une prime d'émission de 1,20 euro chacune.
- Emission de 17 200 000 Obligations Convertibles en Actions De Préférence de catégorie A2.
- Dans le cadre des opérations de restructuration capitalistique du GROUPE UTAC, UTAC SAS ET UTAC EVENT ET FORMATION sont désormais détenues à 100% par la société UTAC HOLDING.

2- Faits caractéristiques au cours de l'exercice comptable 2019

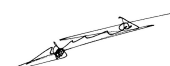
a. Augmentation de capital

Le 30 janvier 2019 les associés ont décidé de procéder à une augmentation de capital de 129.381 euros par l'émission de :

- 108.318 Actions Ordinaires d'une valeur nominale de 1 euro chacune assortie d'une prime d'émission unitaire de 0,23 euro soit un prix de souscription unitaire de 1,23 euro par action.

21.063 Actions De Préférence de catégorie B2 d'une valeur nominale de 1 euro chacune assortie d'une prime d'émission unitaire de 2,17 euros soit un prix de souscription unitaire de 3,17 euros par action.

Date	Nature des opération	Nombre d'actions	Capital	Primes liées au capital	Prix de souscription
30 janvier 2019	Augmentation de capital (actions ordinaires)	108 318	108 318	24 913	133 231
30 janvier 2019	Augmentation de capital (actions de préférence B2)	21 063	21 063	45 707	66 770
Total		129 381	129 381	70 620	200 001



Au 31 décembre 2019, UTAC HOLDING a tiré la somme de 3 500 000 euros sur le crédit d'investissement : 2 500 000 euros au cours de l'exercice 2019, et 1 000 000 euros au cours de l'exercice 2018.

Le contrat de crédit comporte des engagements financiers, notamment des ratios financiers, calculés sur la base des comptes consolidés annuels. Le calcul de ces ratios a été effectué pour la première fois sur les comptes pro forma du 31 décembre 2018. Le respect des covenants (ratios) est confirmé depuis la mise en place de ce contrat de crédit, et également pour les comptes consolidés clôturés 31 décembre 2019,

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan au 31/12/2019 dont le total est de 56 231 505 euros dégage un résultat déficitaire de 1 343 276 euros.

La période a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019, contre 11 mois pour l'exercice précédent clôturant au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivant du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices

Et conformément aux dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que le règlement ANC 2016-07 applicable à la clôture de la période.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT

1- Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées initialement à leur valeur d'apport.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.



6- Provisions pour charges

Provision pour litiges : provision constituée pour prendre en compte les litiges en cours à la clôture de l'exercice, nés dans le courant de l'exercice ou antérieurement.

Provision pour retraites : provision tenant compte des indemnités à servir aux membres du personnel au moment de leur départ en retraite, conformément aux dispositions de la convention collective de la Métallurgie. Les indemnités de départ en retraite sont enregistrées dans les comptes sociaux pour un montant global de 663 156 euros. Les hypothèses retenues pour l'évaluation de cette provision sont les suivantes :

-Age de départ à la retraite : 65 ans

-Taux d'actualisation : 0.09%

-Table de mortalité : T68 (2013-2015)

-Taux d'augmentation des salaires (y compris l'inflation) : 2%

-Taux de Turn-Over : 14.68% jusqu'à 50 ans pour les non-cadres et 11.42% jusqu'à 50 ans pour les cadres

-Taux de charges sociales : 47,5%

7- CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi)

En vigueur depuis le 1^{er} janvier 2013, le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Depuis le 1^{er} janvier 2019, le CICE a été transformé en un allègement de cotisations sociales pérenne et à effet immédiat. Les entreprises qui n'ont pas utilisé tout leur CICE avant cette transformation conservent le droit de s'en servir pour le paiement des impôts de 2019 à 2021.

8- Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent uniquement l'exploitation.

9- Intégration fiscale

UTAC HOLDING a constitué, à compter du 1^{er} février 2018, un groupe d'intégration fiscale au sens des dispositions de l'article 223A du code général des impôts.

Le capital des filiales étant détenu directement ou indirectement à plus de 95% par la société mère tête de groupe, les filiales ont donné leur accord dans les formes et conditions requises pour devenir membre du groupe intégré constitué par la société mère.

Une convention a formalisé l'accord des membres du groupe afin de prévoir les modalités de répartition de la charge d'impôts du groupe intégré.



V. EVENEMENTS POST-CLOTURE

L'émergence et l'expansion du coronavirus au début de l'année fiscale 2020 ont eu un impact de baisse significative des activités de la société dans un contexte de crise sanitaire et économique mondiale.

Au 31 décembre 2019, l'Organisation Mondiale de la Santé ne signalait qu'un nombre limité de personnes atteintes d'un virus inconnu. A cette date, il n'y avait aucune preuve scientifique de transmission interhumaine. La propagation ultérieure du virus et son identification en tant que nouveau coronavirus («Covid-2019») sont des éléments nouveaux apparus en janvier 2020 qui ne fournissent pas d'éléments complémentaires d'appréciation de la situation qui existait au 31 décembre 2019.

Il s'agit donc d'événements non liés à des conditions existant à la date de clôture qui ne sont pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes.

Toutes les mesures possibles, sociales et financières annoncées par le gouvernement - prises des jours de congés payés, des jours de réductions du temps de travail, application de l'accord de modulation, application de la possibilité du chômage partiel, report des échéances fiscales et sociales, et des échéances d'avances BPI - ont été mises en place sur l'exercice 2020 afin de faire face à la baisse significative d'activité.

Nous n'avons pas constaté d'éléments remettant en cause les valeurs comptables des actifs et des passifs et nécessitant des dépréciations dans les comptes du 31 décembre 2019.



Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 491	99 902		193 392
Terrains	1 619	2 165		3 783
Constructions sur sol propre	323 895	323 895		647 790
Constructions sur sol d'autrui	16 411	1 667		18 078
Constructions installations générales, agenc., aménag.	41 228	31 319		72 547
Installations techniques, matériel et outillage industriels	109 122	105 618		214 741
Installations générales, agenc. et aménag. divers	180 138	275 680		455 818
Matériel de transport	21 068	20 537		41 604
Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 888	347 750		637 638
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	983 369	1 108 630		2 091 999
TOTAL GENERAL	1 076 860	1 208 532		2 285 391

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.	10 257			6 017			4 239
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		1 028					1 028
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		13 494			7 830		5 664
Embal récup.							
CORPOREL.	14 522			7 830			6 692
Acquis. titre							
TOTAL	24 779			13 848			10 931

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations



Créances et dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 799 510	1 799 510	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 174	2 174	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	85 073	85 073	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	701 320	701 320	
Débiteurs divers	64 106	64 106	
Charges constatées d'avance	338 837	338 837	
TOTAL GENERAL	2 991 021	2 991 021	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 1 150 000

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	25 800 000			25 800 000
Autres emprunts obligataires	296 700	296 700		
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 414 146	525 257	2 888 889	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 986 992	1 986 992		
Personnel et comptes rattachés	1 169 599	1 169 599		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	892 764	892 764		
Etat : impôt sur les bénéfices	904 086	904 086		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	671 974	671 974		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	227 633	227 633		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	376 176	376 176		
Groupe et associés	97 955	97 955		
Autres dettes	75 790	75 790		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	35 913 814	7 224 925	2 888 889	25 800 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice 28 300 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 19 036 381

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Charges à payer

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018	Variation	
			Montant	%
CHARGES A PAYER	2 786 898	2 069 785	717 113	35
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	321 957	23 176	298 780	N.S.
INTERETS COURUS S/EMPRUNT OBLI	296 700		296 700	N.S.
INTERETS COURUS S/EMPRUNT BNP	25 257	23 176	2 080	9
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	551 778	306 889	244 889	80
FOURN FACT N/PARVENUES	551 778	306 889	244 889	80
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	31 466	31 466		
FACT FOUR IMMOs NON PARVENU	31 466	31 466		
AUTRES DETTES		138 665	(138 665)	(100)
CHARGES A PAYER		138 665	(138 665)	(100)
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 881 698	1 569 588	312 109	20
PROVISION CONGES PAYES	303 468	302 314	1 154	
PROVISION MODULATION	14 435	9 942	4 493	45
PROVISION 13ème MOIS		10 291	(10 291)	(100)
PROVISION PRIME EXCEP	410 831	250 774	160 057	64
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	1 135	2 547	(1 412)	(55)
DETTES COMPTE EPARGNE TEMPS	103 940	118 954	(15 014)	(13)
DETTES PARTICIPATION SALARIES	214 876		214 876	N.S.
PERSO. AUTRES CHARGES A PAYER	71 479		71 479	N.S.
INTERESSEMENT A PAYER	36 284	215 664	(179 380)	(83)
MEDECINE DU TRAVAIL	2 299		2 299	N.S.
CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	151 734	151 157	577	
PROVISION S/CHARGES MODULATION	7 218	4 971	2 247	45
CHARGES SOC. S/13ème MOIS	1 248	5 929	(4 681)	(79)
CH. SOC. S/IND. FIN CONTRAT	539	1 210	(670)	(55)
CH. SOC. S/CPTE EPARGNE TEMPS	51 970	59 477	(7 507)	(13)
DETTES CHARGES PARTICIP. SA	42 975		42 975	N.S.
CHARGES SOC. S/PRIMES A PAYER	228 107	125 388	102 719	82
CHARGES SOC. S/INTERESSEMENT	50 390	43 133	7 257	17
ETAT CHARGES A PAYER		163 919	(163 919)	(100)
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		33 171	(33 171)	(100)
FORMATION PROF A PAYER	22 982	49 331	(26 349)	(53)
EFFORT CONSTR A PAYER	20 108	21 418	(1 310)	(6)
CFE Charges à payer	144 783		144 783	N.S.
CVAE Charges à payer	895		895	N.S.
TOTAL	2 786 898	2 069 785	717 113	35



Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	39	
EMPLOYES	5	
OUVRIERS	4	
TAM	30	
TOTAL		78



Exprimé en €

Montant

Imputation au compte

TOTAL



Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	26 097 534
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	26 097 534

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital	4 170 619	
Variations des primes liées au capital	1 076 215	
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		10 931
Autres variations		
Résultat de l'exercice	1 343 275	
SOLDE	6 579 178	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	19 518 356

