

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00409 Numéro SIREN : 349 984 229 Nom ou dénomination : HOLDING ROBESPIERRE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2020 sous le numéro de dépôt 3406

Comptes annuels

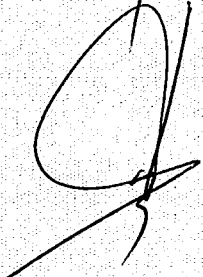
2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS HOLDING ROBESPIERRE

19 Rue d'Acq

62144 HAUTE-AVESNES

Certifié Conforme -




COGEFIS ASSOCIES
S.A.R.L. au capital de 1 261 000 €
inscrite à l'ordre des Experts-Comptables
de la région de LILLE

Tél. 03 27 82 98 80

Fax. 03 27 78 04 40

21 Mail Saint Martin 59400 Cambrai

3 rue Jeanne Maillotte 59000 Lille

g

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	11 000	447	10 553	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	137 775	7 915	129 860	98 027
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 563 489	200 000	6 363 489	6 303 515
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 342		2 342	6 974
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 722 106	208 362	6 513 745	6 416 016
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	55 130		55 130	86 983
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 631
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	17 554		17 554	9 351
Autres créances	406		406	1 593
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	1 986 018		1 986 018	1 867 383
Disponibilités	522 956		522 956	278 002
Charges constatées d'avance	324		324	294
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 582 388		2 582 388	2 246 237
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 304 494	208 362	9 096 133	8 662 253

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	2 720	2 720
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 547 364	3 547 364
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	288	288
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 276 288	1 124 972
Report à nouveau	3 208 840	3 208 840
Résultat de l'exercice	699 988	599 316
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 735 488	8 483 500
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	13 434	24 545
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 434	24 545
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	63 404	1 649
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 871	26 736
Personnel	63 987	48 691
Organismes sociaux	57 623	45 717
Etat, Impôts sur les bénéfices	16 280	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 855	14 497
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	19 189	16 916
Dettes fiscales et sociales	179 935	125 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	360 645	178 753
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	9 096 133	8 662 253

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 031 942	100,00	842 486	100,00	189 456	22,49
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	4 589	0,44	2		4 587	NS
Total	1 036 531	100,44	842 488	100,00	194 043	23,03
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	436 043	42,25	445 168	52,84	-9 125	-2,05
Total	436 043	42,25	445 168	52,84	-9 125	-2,05
MARGE SUR M/SES & MAT	600 489	58,19	397 320	47,16	203 169	51,13
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	25 061	2,43	17 452	2,07	7 609	43,60
Salaires et Traitements	416 341	40,35	285 954	33,94	130 387	45,60
Charges sociales	159 839	15,49	102 542	12,17	57 298	55,88
Amortissements et provisions	4 802	0,47	2 746	0,33	2 057	74,90
Autres charges	1		10		-9	-90,54
Total	606 045	58,73	408 704	48,51	197 341	48,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 556	-0,54	-11 384	-1,35	5 828	-51,19
Produits financiers	685 608	66,44	606 912	72,04	78 696	12,97
Charges financières	7 685	0,74	1 003	0,12	6 682	666,11
Résultat financier	677 922	65,69	605 909	71,92	72 014	11,89
Opérations en commun	66 944	6,49	27 825	3,30	39 120	140,59
RESULTAT COURANT	739 310	71,64	622 349	73,87	116 961	18,79
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	9				9	
Résultat exceptionnel	-9				-9	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	39 313	3,81	23 033	2,73	16 280	70,68
RESULTAT DE L'EXERCICE	699 988	67,83	599 316	71,14	100 672	16,80

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS HOLDING ROBESPIERRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 9 096 133 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 699 988 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : NON AMORTISSABLE
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		11 000		11 000
Immobilisations incorporelles		11 000		11 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	75 179			75 179
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 407	36 189		62 596
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	101 586	36 189		137 775
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 503 515	59 974		6 563 489
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 474		4 632	9 842
Immobilisations financières	6 517 989	59 974	4 632	6 573 331
ACTIF IMMOBILISE	6 619 575	107 163	4 632	6 722 106

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		447		447
Immobilisations incorporelles		447		447
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 559	4 356		7 915
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 559	4 356		7 915
ACTIF IMMOBILISE	3 559	4 802		8 362

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 853 484 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	770 228		770 228
Prêts	2 342	2 342	
Autres	7 500		7 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	55 130	55 130	
Autres	17 960	17 960	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	324	324	
Total	853 484	75 756	777 728
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	4 632		

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 720,00 euros décomposé en 1 360 titres d'une valeur nominale de 2,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 360 645 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	13 434	13 434		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 871	103 871		
Dettes fiscales et sociales	179 935	179 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	63 404	63 404		
Produits constatés d'avance				
Total	360 645	360 645		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	11 111			
(**) Dont envers les associés	63 404			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 200
Dettes provis. pr congés à payer	10 353
Personnel - autres charges à payer	53 542
Charges sociales s/congés à payer	4 574
Charges sociales - charges à payer	20 282
Etat - autres charges à payer	12 545
Total	108 496

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	324		
Total	324		

Liste filiales 2019

Notes sur le bilan
Immobilisations financières
Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres Sans résultat exercice	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos	Monnaie
Filiales (détenues à + 50 %)					
EURL URBI INVEST			100,00		€
SAS SOFIMA	371 400	5 842 153	97,10		€
SCI SOFIBAT	1 524	10 793	100,00	162 788	€
SCI SOFIKERQUE	1 524	97 245	74,00	23 094	€
SCI ARRAGEOISE DES VALLEES	10 000		55,00	87 137	€
SCI A1 METROPOLE	150 000		53,33	62 175	€
SCI BRUTUS	1 524	98 460	69,00	51 902	€
SCJPB LA PORTE DES VALLEES	3 889 800	490 098	60,29	252 396	€
Participations (détenues entre 10 et 50 %)					

HOLDING ROBESPIERRE
Société par actions simplifiée
au capital de 2 720 euros
Siège social : 19 rue d'Acq
62144 HAUTE AVESNES
349 984 229 RCS ARRAS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 08 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 699 988,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	699 988,13 euros
------------------------	------------------

A titre de dividendes, à concurrence d'une somme de	220 000,00 euros
Soit 161,764 euros par action	

Le solde, soit la somme de 479 988,13 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 528 276,53 euros (après prise en compte de la distribution de dividendes intervenue le 04 mars 2020 par décisions unanimes des associés).

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 87 352,94 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 132 647,06 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
446 660,00 euros, soit 328,43 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 177 350,29 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 269 309,71 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :



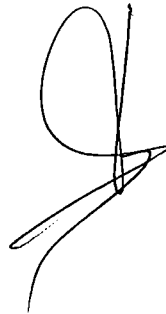
448 000,00 euros, soit 329,41 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 177 882,35 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 270 117,65 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
448 000,00 euros, soit 329,41 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 177 882,35 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 270 117,65 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 08 juillet 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Pierre BONNAY

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a series of strokes that form the name 'Bonnay'.



CABINET LOTIN - DRUART

Société de Commissaires aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Douai

Bruno LOTIN

Expert-Comptable

Commissaire aux Comptes

Fabien DRUART

Expert-Comptable

Commissaire aux Comptes

« HOLDING ROBESPIERRE » RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « HOLDING ROBESPIERRE » relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, 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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

LAMBERSART, le 15 Juin 2020

Le Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping loops and strokes, identifying the signatory as Fabien DRUART.

Fabien DRUART

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	11 000	447	10 553	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	137 775	7 915	129 860	98 027
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 563 489	200 000	6 363 489	6 303 515
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 342		2 342	6 974
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 722 106	208 362	6 513 745	6 416 016
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	55 130		55 130	86 983
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 631
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	17 554		17 554	9 351
Autres créances	406		406	1 593
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	1 986 018		1 986 018	1 867 383
Disponibilités	522 956		522 956	278 002
Charges constatées d'avance	324		324	294
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 582 388		2 582 388	2 246 237
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 304 494	208 362	9 096 133	8 662 253

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	2 720	2 720
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 547 364	3 547 364
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	288	288
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 276 288	1 124 972
Report à nouveau	3 208 840	3 208 840
Résultat de l'exercice	699 988	599 316
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 735 488	8 483 500
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	13 434	24 545
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 434	24 545
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	63 404	1 649
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 871	26 736
Personnel	63 987	48 691
Organismes sociaux	57 623	45 717
Etat, Impôts sur les bénéfices	16 280	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 855	14 497
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	19 189	16 916
Dettes fiscales et sociales	179 935	125 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	360 645	178 753
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	9 096 133	8 662 253



Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 031 942	100,00	842 486	100,00	189 456	22,49
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	4 589	0,44	2		4 587	NS
Total	1 036 531	100,44	842 488	100,00	194 043	23,03
CONSOMMATION M/S&S & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	436 043	42,25	445 168	52,84	-9 125	-2,05
Total	436 043	42,25	445 168	52,84	-9 125	-2,05
MARGE SUR M/S&S & MAT	600 489	58,19	397 320	47,16	203 169	51,13
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	25 061	2,43	17 452	2,07	7 609	43,60
Salaires et Traitements	416 341	40,35	285 954	33,94	130 387	45,60
Charges sociales	159 839	15,49	102 542	12,17	57 298	55,88
Amortissements et provisions	4 802	0,47	2 746	0,33	2 057	74,90
Autres charges	1		10		-9	-90,54
Total	606 045	58,73	408 704	48,51	197 341	48,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 556	-0,54	-11 384	-1,35	5 828	-51,19
Produits financiers	685 608	66,44	606 912	72,04	78 696	12,97
Charges financières	7 685	0,74	1 003	0,12	6 682	666,11
Résultat financier	677 922	65,69	605 909	71,92	72 014	11,89
Opérations en commun	66 944	6,49	27 825	3,30	39 120	140,59
RESULTAT COURANT	739 310	71,64	622 349	73,87	116 961	18,79
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	9				9	
Résultat exceptionnel	-9				-9	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	39 313	3,81	23 033	2,73	16 280	70,68
RESULTAT DE L'EXERCICE	699 988	67,83	599 316	71,14	100 672	16,80

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS HOLDING ROBESPIERRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 9 096 133 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 699 988 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : NON AMORTISSABLE
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		11 000		11 000
Immobilisations incorporelles		11 000		11 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	75 179			75 179
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 407	36 189		62 596
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	101 586	36 189		137 775
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 503 515	59 974		6 563 489
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 474		4 632	9 842
Immobilisations financières	6 517 989	59 974	4 632	6 573 331
ACTIF IMMOBILISE	6 619 575	107 163	4 632	6 722 106



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		447		447
Immobilisations incorporelles		447		447
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 559	4 356		7 915
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 559	4 356		7 915
ACTIF IMMOBILISE	3 559	4 802		8 362



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 853 484 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	770 228		770 228
Prêts	2 342	2 342	
Autres	7 500		7 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	55 130	55 130	
Autres	17 960	17 960	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	324	324	
Total	853 484	75 756	777 728
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	4 632		

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 720,00 euros décomposé en 1 360 titres d'une valeur nominale de 2,00 euros.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 360 645 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	13 434	13 434		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 871	103 871		
Dettes fiscales et sociales	179 935	179 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	63 404	63 404		
Produits constatés d'avance				
Total	360 645	360 645		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	11 111			
(**) Dont envers les associés	63 404			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 200
Dettes provis. pr congés à payer	10 353
Personnel - autres charges à payer	53 542
Charges sociales s/congés à payer	4 574
Charges sociales - charges à payer	20 282
Etat - autres charges à payer	12 545
Total	108 496



Liste filiales 2019

Notes sur le bilan
Immobilisations financières
Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres Sans résultat exercice	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos	Monnaie
Filiales (détenues à + 50 %)					
EURL URB I INVEST	371 400	5 842 153	100,00		€
SAS SOFIMA	1 524	10 793	97,10	162 788	€
SCI SOFIBAT	1 524	97 245	100,00	23 094	€
SCI SOFIKERQUE	10 000		74,00	87 137	€
SCI ARRAGEOISE DES VALLEES	150 000		55,00	62 175	€
SCI A1 METROPOLE	1 524	98 460	53,33	51 902	€
SCI BRUTUS	3 889 800	490 098	69,00	252 396	€
SC JPB LA PORTE DES VALLEES			60,29		€
Participations (détenues entre 10 et 50 %)					

