

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00180

Numéro SIREN : 708 501 804

Nom ou dénomination : ARCADIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2021 sous le numéro de dépôt 5319

**ARCADIS**  
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros  
Siège social : 6 - 6a, Rue Girlenhirsch  
67400 ILLKIRCH GRAFFENSTADEN  
708 501 804 RCS STRASBOURG

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 MARS 2021**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat  
de l'exercice clos le 30 septembre 2020**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 132 557,42 euros comme suit :

- Affectation au compte « Réserve spéciale pour Œuvres d'Art » soit 4 500,00 euros
- Affectation du solde au compte « Autres Réserves » soit 128 057,42 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2021**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des Associés.

Certifié conforme  
Pour la Société FINANCIERE P.O.D.  
M. Patrick DAGORN



## ARCADIS

| Actif                                |                               | Exercice au 30/09/2020                                               |                 |                  | Exercice précédent |
|--------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
|                                      |                               | Montant brut                                                         | Amort. ou Prov. | Montant net      | au 30/09/2019      |
| Capital souscrit non appelé          |                               |                                                                      |                 |                  |                    |
| Actif immobilisé                     | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement                                                |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Frais de développement                                               |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Concessions, brevets et droits similaires                            | 139 595         | 131 820          | 7 775              |
|                                      |                               | Fonds commercial (1)                                                 |                 |                  | 16 815             |
|                                      |                               | Autres immobilisations incorporelles                                 |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Immobilisations incorporelles en cours                               |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Avances et acomptes                                                  | 24 000          |                  | 24 000             |
|                                      |                               | TOTAL                                                                | 163 595         | 131 820          | 31 775             |
|                                      | Immobilisations corporelles   | Terrains                                                             |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Constructions                                                        |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Inst. techniques, mat. out. industriels                              | 8 327           | 8 327            | 22 500             |
|                                      |                               | Autres immobilisations corporelles                                   | 820 536         | 370 474          | 450 061            |
|                                      |                               | Immobilisations en cours                                             | 692 058         |                  | 692 058            |
|                                      |                               | Avances et acomptes                                                  |                 |                  | 17 308             |
|                                      |                               | TOTAL                                                                | 1 520 922       | 378 802          | 1 142 120          |
|                                      | Immobilisations financières   | Participations évaluées par équivalence                              |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Autres participations                                                |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Créances rattachées à des participations                             |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Titres immob. de l'activité de portefeuille                          |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Autres titres immobilisés                                            |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Prêts                                                                |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Autres immobilisations financières                                   | 1 922           |                  | 1 922              |
|                                      |                               | TOTAL                                                                | 1 922           |                  | 1 922              |
| Total de l'actif immobilisé          |                               | 1 686 440                                                            | 510 622         | 1 175 817        | 422 025            |
| Actif circulant                      | Stocks                        | Matières premières, approvisionnements                               |                 |                  |                    |
|                                      |                               | En cours de production de biens                                      |                 |                  |                    |
|                                      |                               | En cours de production de services                                   |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Produits intermédiaires et finis                                     |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Marchandises                                                         | 2 926 371       | 74 878           | 2 851 493          |
|                                      |                               | TOTAL                                                                | 2 926 371       | 74 878           | 2 851 493          |
|                                      |                               | Avances et acomptes versés sur commandes                             | 521 818         |                  | 521 818            |
|                                      | Créances                      | Clients et comptes rattachés                                         | 463 640         | 16 954           | 446 686            |
|                                      |                               | Autres créances                                                      | 164 818         | 2 290            | 162 528            |
|                                      |                               | Capital souscrit et appelé, non versé                                |                 |                  |                    |
|                                      |                               | TOTAL                                                                | 628 458         | 19 244           | 609 214            |
|                                      | Divers                        | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)             |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Instruments de trésorerie                                            |                 |                  |                    |
|                                      |                               | Disponibilités                                                       | 303 335         |                  | 303 335            |
|                                      |                               | TOTAL                                                                | 303 335         |                  | 303 335            |
| Charges constatées d'avance          |                               | 68 999                                                               |                 | 68 999           | 81 126             |
| Total de l'actif circulant           |                               | 4 448 983                                                            | 94 122          | 4 354 861        | 3 516 652          |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |                               |                                                                      |                 |                  |                    |
| Primes de remboursement des emprunts |                               |                                                                      |                 |                  |                    |
| Écarts de conversion actif           |                               | 9 887                                                                |                 | 9 887            |                    |
| TOTAL DE L'ACTIF                     |                               | 6 145 311                                                            | 604 744         | 5 540 566        | 3 938 677          |
| Renvois :                            |                               | (1) Dont droit au bail                                               |                 |                  |                    |
|                                      |                               | (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières |                 |                  |                    |
|                                      |                               | (3) Dont créances à plus d'un an (brut)                              |                 | 21 453           | 11 973             |
| Clause de réserve de propriété       |                               | Immobilisations                                                      | Stocks          | Créances clients |                    |

## ARCADIS

| Passif                                                                         |                                                                 | Au 30/09/2020 | Exercice précédent |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|
| Capitaux propres                                                               | Capital (dont versé : 300 000 )                                 | 300 000       | 300 000            |
|                                                                                | Primes d'émission, de fusion, d'apport                          |               |                    |
|                                                                                | Ecart de réévaluation                                           |               |                    |
|                                                                                | Ecart d'équivalence                                             |               |                    |
|                                                                                | Réserves                                                        |               |                    |
|                                                                                | Réserve légale                                                  | 30 000        | 30 000             |
|                                                                                | Réserves statutaires                                            |               |                    |
|                                                                                | Réserves réglementées                                           | 9 000         | 4 500              |
|                                                                                | Autres réserves                                                 | 1 355 637     | 1 161 064          |
|                                                                                | Report à nouveau                                                |               |                    |
| Aut. fonds propres                                                             | Résultats antérieurs en instance d'affectation                  |               |                    |
|                                                                                | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                      | 132 557       | 199 073            |
|                                                                                | Situation nette avant répartition                               | 1 827 195     | 1 694 637          |
|                                                                                | Subvention d'investissement                                     |               |                    |
|                                                                                | Provisions réglementées                                         |               |                    |
| Total                                                                          |                                                                 | 1 827 195     | 1 694 637          |
| Provisions                                                                     | Titres participatifs                                            |               |                    |
|                                                                                | Avances conditionnées                                           |               |                    |
| Total                                                                          |                                                                 |               |                    |
| Provisions                                                                     | Provisions pour risques                                         | 50 884        | 41 397             |
|                                                                                | Provisions pour charges                                         | 48 492        | 36 460             |
| Total                                                                          |                                                                 | 99 376        | 77 857             |
| Dettes                                                                         | Emprunts et dettes assimilées                                   |               |                    |
|                                                                                | Emprunts obligataires convertibles                              |               |                    |
|                                                                                | Autres emprunts obligataires                                    |               |                    |
|                                                                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)      | 2 323 558     | 943 713            |
|                                                                                | Emprunts et dettes financières divers (3)                       |               |                    |
|                                                                                | Total                                                           | 2 323 558     | 943 713            |
|                                                                                | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                     |               |                    |
|                                                                                | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                        | 486 158       | 430 707            |
|                                                                                | Dettes fiscales et sociales                                     | 285 234       | 326 179            |
|                                                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                 | 59 742        |                    |
| Dettes                                                                         | Autres dettes                                                   | 458 993       | 447 906            |
|                                                                                | Instruments de trésorerie                                       |               |                    |
|                                                                                | Total                                                           | 1 290 129     | 1 204 793          |
|                                                                                | Produits constatés d'avance                                     |               | 12 300             |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance                            |                                                                 | 3 613 688     | 2 160 806          |
| Écart de conversion passif                                                     |                                                                 | 306           | 5 375              |
| TOTAL DU PASSIF                                                                |                                                                 | 5 540 566     | 3 938 677          |
| Dettes                                                                         | Crédit-bail immobilier                                          |               |                    |
|                                                                                | Crédit-bail mobilier                                            |               |                    |
|                                                                                | Effets portés à l'escompte et non échus                         | 469 397       | 431 144            |
|                                                                                | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | 639 319       | 159 969            |
|                                                                                | à moins d'un an                                                 | 2 974 369     | 2 000 837          |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                                                                 | 2 885         | 711 625            |
| (3) dont emprunts participatifs                                                |                                                                 |               |                    |

## ARCADIS

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

|                             |                                                                                                 | France    | Exportation | Total          | Exercice précédent |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|----------------|--------------------|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises                                                                          | 6 349 481 | 690 709     | 7 040 190      | 7 694 268          |
|                             | Production vendue : - Biens                                                                     | 5 753     | 37          | 5 790          | 21 961             |
|                             | - Services                                                                                      | 49 825    | 40 521      | 90 346         | 104 912            |
|                             | Chiffre d'affaires net                                                                          | 6 405 059 | 731 267     | 7 136 327      | 7 821 143          |
|                             | Production stockée                                                                              |           |             |                |                    |
|                             | production immobilisée                                                                          |           |             |                |                    |
|                             | Produits nets partiels sur opérations à long terme                                              |           |             |                |                    |
|                             | Subventions d'exploitation                                                                      |           |             | 58 063         | 67 682             |
|                             | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                                |           |             | 2 800          | 3 820              |
|                             | Autres produits                                                                                 |           |             |                |                    |
|                             | Total                                                                                           |           |             | 7 197 191      | 7 893 157          |
| Charges d'exploitation (2)  | Marchandises Achats                                                                             |           |             | 4 627 737      | 5 360 609          |
|                             | Variation de stocks                                                                             |           |             | 3 109          | -409 086           |
|                             | Matières premières et autres approvisionnements Achats                                          |           |             |                |                    |
|                             | Variation de stocks                                                                             |           |             |                |                    |
|                             | Autres achats et charges externes (3)                                                           |           |             | 1 314 646      | 1 415 626          |
|                             | Impôts, taxes et versements assimilés                                                           |           |             | 34 862         | 46 896             |
|                             | Salaires et traitements                                                                         |           |             | 636 342        | 722 890            |
|                             | Charges sociales                                                                                |           |             | 236 363        | 283 831            |
|                             | Dotations • sur immobilisations amortissements                                                  |           |             | 103 077        | 87 340             |
|                             | d'exploitation • sur actif circulant provisions                                                 |           |             |                |                    |
|                             | Autres charges                                                                                  |           |             | 10 236         | 3 285              |
|                             |                                                                                                 |           |             | 12 032         | 30 000             |
|                             |                                                                                                 |           |             | 8 049          | 7 288              |
|                             | Total                                                                                           |           |             | 6 986 457      | 7 543 681          |
|                             | Résultat d'exploitation                                                                         | A         |             | 210 733        | 344 476            |
| Opér. courantes             | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                           | B         |             |                |                    |
|                             | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                           | C         |             |                |                    |
| Produits financiers         | Produits financiers de participations (4)                                                       |           |             |                |                    |
|                             | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) |           |             |                |                    |
|                             | Autres intérêts et produits assimilés (4)                                                       |           |             | 984            | 1 077              |
|                             | Reprises sur provisions, transferts de charges                                                  |           |             |                |                    |
|                             | Différences positives de change                                                                 |           |             | 695            | 198                |
|                             | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                   |           |             |                |                    |
|                             | Total                                                                                           |           |             | 1 680          | 1 276              |
| Charges financières         | Dotations financières aux amortissements et provisions                                          |           |             | 9 887          |                    |
|                             | Intérêts et charges assimilées (5)                                                              |           |             | 27 109         | 29 877             |
|                             | Différences négatives de change                                                                 |           |             | 7 323          | 551                |
|                             | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                  |           |             |                |                    |
|                             | Total                                                                                           |           |             | 44 321         | 30 429             |
|                             | Résultat financier                                                                              | D         |             | -42 641        | -29 152            |
|                             | <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>                                           | <b>E</b>  |             | <b>168 092</b> | <b>315 323</b>     |

## ARCADIS

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

|                                              |                                                                                                                 | Total          | Exercice précédent |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|
| Produits exceptionnels                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                | 199            | 5 807              |
|                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital                                                                | 62 500         |                    |
|                                              | Reprises sur provisions et transferts de charge                                                                 |                |                    |
|                                              | Total                                                                                                           | 62 699         | 5 807              |
| Charges exceptionnelles                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                                               | 70             | 976                |
|                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                                               | 44 049         | 31 767             |
|                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                      | 16 142         | 15 336             |
|                                              | Total                                                                                                           | 60 263         | 48 080             |
| Résultat exceptionnel                        |                                                                                                                 | F 2 436        | -42 273            |
| Participation des salariés aux résultats     |                                                                                                                 | G              |                    |
| Impôt sur les bénéfices                      |                                                                                                                 | H 37 971       | 73 977             |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b> |                                                                                                                 | <b>132 557</b> | <b>199 073</b>     |
| <b>Renvois</b>                               |                                                                                                                 |                |                    |
| (1) Dont                                     | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |                |                    |
| (2) Dont                                     | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |                |                    |
| (3) Y compris                                | - redevances de crédit-bail mobilier<br>- redevances de crédit-bail immobilier                                  |                |                    |
| (4) Dont                                     | produits concernant les entités liées                                                                           | 720            | 410                |
| (5) Dont                                     | intérêts concernant les entités liées                                                                           |                | 227                |

## Table des matières

|       |                                                                                        |    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | Faits caractéristiques de l'exercice                                                   | 2  |
| 1.1   | Événements principaux                                                                  | 2  |
| 1.2   | Principes, règles et méthodes comptables                                               | 2  |
| 2     | Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat                    | 3  |
| 2.1   | Actif immobilisé                                                                       | 3  |
| 2.1.1 | État de l'actif immobilisé (brut)                                                      | 4  |
| 2.1.2 | Amortissements de l'actif immobilisé                                                   | 5  |
| 2.1.3 | Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture     | 6  |
| 2.2   | Actif circulant                                                                        | 7  |
| 2.2.1 | État des stocks                                                                        | 7  |
| 2.2.2 | Actif circulant / dépréciations                                                        | 7  |
| 2.2.3 | Charges constatées d'avance                                                            | 7  |
| 2.3   | Dépréciations de l'actif                                                               | 8  |
| 2.4   | Capitaux propres                                                                       | 9  |
| 2.4.1 | Capital social                                                                         | 9  |
| 2.4.2 | Variation des capitaux propres                                                         | 9  |
| 2.5   | Passifs et provisions                                                                  | 9  |
| 2.5.1 | Provisions                                                                             | 9  |
| 2.5.2 | Ecart de conversion passif                                                             | 11 |
| 2.6   | État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice               | 12 |
| 2.7   | Compte de résultat                                                                     | 14 |
| 2.7.1 | Ventilation du chiffre d'affaires                                                      | 14 |
| 2.7.2 | Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits | 14 |
| 3     | Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)                                             | 15 |
| 4     | Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan                        | 16 |
| 4.1   | Engagements financiers donnés et reçus                                                 | 16 |
| 5     | Informations relatives à l'effectif                                                    | 17 |

# **1 Faits caractéristiques de l'exercice**

## **1.1 Evénements principaux**

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## **1.2 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2018-01.

## **2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat**

### **2.1 Actif immobilisé**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### 2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

|                                    | Immobilisations                                                 | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-------------|---------------------|
| <b>Incorporelles</b>               | Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>      | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b> | 182 192             | 28 026        | -           | 210 218             |
| <b>Corporelles</b>                 | Terrains                                                        | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Construction sur sol propre                                     | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Construction sur sol d'autrui                                   | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Inst. gales, agencts et am. des constructions                   | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | 9 206               | 22 500        | -           | 31 706              |
|                                    | Installations générales, agencements, aménagements divers       | 279 375             | 6 189         | -           | 285 564             |
|                                    | Matériel de transport                                           | 115 531             | 31 321        | -           | 146 852             |
|                                    | Matériel de bureau et mobilier informatique                     | 177 650             | 18 799        | -           | 196 449             |
|                                    | Emballages récupérables et divers                               | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Immobilisations corporelles en cours                            | -                   | 12 470        | -           | 12 470              |
|                                    | Avances et acomptes                                             | -                   | -             | -           | -                   |
| <b>TOTAL III</b>                   |                                                                 | 581 763             | 91 279        | -           | 673 042             |
| <b>Financière</b>                  | Participations évaluées par équivalence                         | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Autres participations                                           | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Autres titres immobilisés                                       | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Prêts et autres immobilisations financières                     | 1 421               | 501           | -           | 1 923               |
| <b>TOTAL IV</b>                    |                                                                 | 1 421               | 501           | -           | 1 923               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b> |                                                                 | 765 377             | 119 806       | -           | 885 183             |

## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS   |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               |                                                                | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement - <b>TOTAL I</b>  |                                                                | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles - <b>TOTAL II</b>      |                                                                | 157 946                                           | 23 674                                  | -                                                                                 | 181 620                                           |
| Terrains                                                    |                                                                | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                                 | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                               | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|                                                             | Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                | 8 641                                             | 410                                     | -                                                                                 | 9 051                                             |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. Générales, agencements, aménagements divers              | 164 515                                           | 16 298                                  | -                                                                                 | 180 813                                           |
|                                                             | Matériel de transport                                          | 52 616                                            | 22 595                                  | -                                                                                 | 75 211                                            |
|                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | 93 552                                            | 23 649                                  | -                                                                                 | 117 201                                           |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                              | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| <b>TOTAL III</b>                                            |                                                                | 319 324                                           | 62 952                                  | -                                                                                 | 382 276                                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>                            |                                                                | 477 270                                           | 86 626                                  | -                                                                                 | 563 896                                           |

### 2.1.2.1 Durées d'amortissement

| Types d'immobilisations | Mode     | Durée  |
|-------------------------|----------|--------|
| Constructions           | Linéaire | 20 ans |
| Matériel et outillage   | Linéaire | 5 ans  |
| Installations générales | Linéaire | 7 ans  |
| Matériel de transport   | Linéaire | 5 ans  |
| Matériel de bureau      | Linéaire | 5 ans  |
| Mobilier de bureau      | Linéaire | 5 ans  |

### 2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

| Amortissement et dépréciation | Début de l'exercice | Augmentations |              | Diminutions   |              | Fin de l'exercice |
|-------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|                               |                     | Amortissement | Dépréciation | Amortissement | Dépréciation |                   |
| Incorporelles                 | 157 946             | 23 674        | -            | -             | -            | 181 620           |
| Corporelles                   | 319 324             | 62 952        | -            | -             | -            | 382 276           |
| Financières                   | -                   |               | -            |               | -            | -                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>477 270</b>      | <b>86 626</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>563 896</b>    |

## 2.2 Actif circulant

### 2.2.1 État des stocks

| Catégorie de stocks appropriés à notre entité | Valeur brute     | Dépréciation   | Valeur nette     |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Matières premières et approvisionnements      |                  |                |                  |
| En cours de production de biens               |                  |                |                  |
| En cours de production de services            |                  |                |                  |
| Produits intermédiaires                       |                  |                |                  |
| Marchandises                                  | 2 418 549        | 111 956        | 2 306 593        |
| Marchandises en voie d'acheminement           | 396 368          |                | 396 368          |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>2 814 917</b> | <b>111 956</b> | <b>2 702 961</b> |

### 2.2.2 Actif circulant / dépréciations

#### 2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

| Rubriques (a) | Situations et mouvements (b)         |                                         |                                      |                                          |
|---------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
|               | A                                    | B                                       | C                                    | D                                        |
|               | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice (c) |
| Stocks        | 70 866                               | 54 334                                  | 13 244                               | 111 956                                  |
| Créances      | 8 803                                | 3 756                                   | 5 676                                | 6 882                                    |
| Autres        | 8 790                                | -                                       | 6 000                                | 2 790                                    |
| <b>TOTAL</b>  | <b>88 459</b>                        | <b>58 090</b>                           | <b>24 920</b>                        | <b>121 628</b>                           |

### 2.2.3 Charges constatées d'avance

| Nature                 | Date période |            | Montants     |           |              |
|------------------------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|
|                        | Début        | Fin        | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Charges d'exploitation | 01/10/2018   | 30/09/2019 | 31 734       |           |              |

## 2.3 Dépréciations de l'actif

| Rubriques (a)                 | Situations et mouvements (b)         |                                         |                                      |                                          |
|-------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
|                               | A                                    | B                                       | C                                    | D                                        |
|                               | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice (c) |
| Immobilisations corporelles   | -                                    | -                                       | -                                    | -                                        |
| Immobilisations incorporelles | -                                    | -                                       | -                                    | -                                        |
| Immobilisations financières   | -                                    | -                                       | -                                    | -                                        |
| Stocks                        | 70 866                               | 54 334                                  | 13 244                               |                                          |
| Créances                      | 8 803                                | 3 756                                   | 5 676                                | 6 882                                    |
| Autres                        | 8 790                                | -                                       | 6 000                                | 2 790                                    |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>88 459</b>                        | <b>58 090</b>                           | <b>24 920</b>                        | <b>121 628</b>                           |

## 2.4 Capitaux propres

### 2.4.1 Capital social

| Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ; | Nombre d'actions | Valeur en capital |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Position début de l'exercice                                                                                  | 1 600            | 300 000           |
| Position fin de l'exercice                                                                                    | 1 600            | 300 000           |

### 2.4.2 Variation des capitaux propres

| Libellés                     | N-1              | +              | -              | N                |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Capital                      | 300 000          | -              | -              | 300 000          |
| Réserves, primes et écarts   | 615 466          | 230 807        | -              | 846 273          |
| Report à nouveau             | -                | -              | -              | -                |
| Résultat                     | 230 807          | 402 764        | 230 807        | 349 292          |
| Subventions d'investissement | -                | -              | -              | -                |
| Provisions réglementées      | -                | -              | -              | -                |
| Autres                       | -                | -              | -              | -                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>1 146 273</b> | <b>633 572</b> | <b>230 807</b> | <b>1 495 564</b> |

## 2.5 Passifs et provisions

### 2.5.1 Provisions

|                         | Situations et mouvements (b)      |                                         |                                    |                                       |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|                         | A                                 | B                                       | C                                  | D                                     |
| Rubriques (a)           | Provisions au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice (C) |
| Provisions réglementées | -                                 | -                                       | -                                  | -                                     |
| Provisions pour risques | 41 034                            | -                                       | 28 836                             | 12 197                                |
| Provisions pour charges | 30 643                            | 6 096                                   | -                                  | 36 739                                |
| <b>TOTAL</b>            | <b>71 677</b>                     | <b>6 096</b>                            | <b>28 836</b>                      | <b>48 936</b>                         |

### 2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

| Nature des Provisions                                           | Montant au début de l'exercice | Augmentation : Dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Provisions pour litiges                                         | 17 782                         | -                                      | 5 585                              | 12 197                         |
| Provisions pour garanties données aux clients                   | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                      | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Provisions pour amendes et pénalités                            | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Provisions pour pertes de change                                | 23 251                         | -                                      | 23 251                             | -                              |
| Provisions pour pensions et obligations similaires              | 30 643                         | 6 096                                  | -                                  | 36 739                         |
| Provisions pour impôts (1)                                      | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations*             | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Provisions pour gros entretiens                                 | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer* | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| Autres provisions pour risques et charges                       | -                              | -                                      | -                                  | -                              |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>71 677</b>                  | <b>6 096</b>                           | <b>28 836</b>                      | <b>48 936</b>                  |

### 2.5.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

| Engagements retraite                                                                | Provisionné | Non provisionné | Total  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|--------|
| Indemnités de départ en retraite                                                    | 36 739      | 36 739          | 36 739 |
| Engagements de pension à d'anciens dirigeants                                       | -           | -               | -      |
| Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite | 36 739      | 36 739          | 36 739 |

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 1,80 % (taux iBoxx au 30/09/2018)
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,50 %
- Taux de turnover : 1 % pour les cadres, 20 % pour les employés

### 2.5.2 Ecarts de conversion passif

Le montant des écarts de conversion passif comptabilisé au bilan s'élève à 1 531 €.

## 2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES           |                                                                                  | Montant brut                                            | À 1 an au plus | À plus d'un an |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ       | Créances rattachées à des participations                                         | -                                                       | -              | -              |
|                             | Prêts                                                                            | -                                                       | -              | -              |
|                             | Autres immobilisations financières                                               | 1 923                                                   | -              | 1 923          |
| DE L'ACTIF CIRCULANT        | Clients douteux ou litigieux                                                     | 8 179                                                   | -              | 8 179          |
|                             | Autres créances clients                                                          | 282 494                                                 | 282 494        | -              |
|                             | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*                     | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* | -              | -              |
|                             | Personnel et comptes rattachés                                                   | 14 197                                                  | 14 197         | -              |
|                             | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | -                                                       | -              | -              |
|                             | État et autres collectivités publiques                                           | Impôts sur les bénéfices                                | 25 436         | 25 436         |
|                             |                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                              | 16 853         | 16 853         |
|                             |                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés            | -              | -              |
|                             |                                                                                  | Divers                                                  | 17 882         | 17 882         |
|                             | Groupe et associés                                                               | 12 074                                                  | 12 074         | -              |
|                             | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 11 544                                                  | 11 544         | -              |
| Charges constatées d'avance |                                                                                  | 31 734                                                  | 31 734         | -              |
| <b>TOTAL</b>                |                                                                                  | <b>422 316</b>                                          | <b>412 214</b> | <b>10 102</b>  |

|                                            |   |
|--------------------------------------------|---|
| Prêts Accordés en cours d'exercice         | - |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | - |

| ÉTAT DES DETTES                                                      |                                   | Montant brut     | A 1 an au plus   | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                                   | -                | -                | -                        | -            |
| Autres emprunts obligataires                                         |                                   | -                | -                | -                        | -            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               | à 1 an maximum à l'origine        | 968 132          | 968 132          | -                        | -            |
|                                                                      | à plus d'1 an à l'origine         | 117 676          | 59 292           | 59 292                   | -            |
| Emprunts et dettes financières divers                                |                                   | 34 163           | 34 163           | -                        | -            |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    |                                   | 555 192          | 555 192          | -                        | -            |
| Personnel et comptes rattachés                                       |                                   | 71 409           | 71 409           | -                        | -            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        |                                   | 70 262           | 70 262           | -                        | -            |
| État et autres collectivités publiques                               | Impôts sur les bénéfices          | -                | -                | -                        | -            |
|                                                                      | Taxe sur la valeur ajoutée        | 58 876           | 58 876           | -                        | -            |
|                                                                      | Obligations cautionnées           | -                | -                | -                        | -            |
|                                                                      | Autres impôts, taxes et assimilés | 8 124            | 8 124            | -                        | -            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                                   | -                | -                | -                        | -            |
| Groupe et associés                                                   |                                   | 444              | 444              | -                        | -            |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) |                                   | 11 698           | 11 698           | -                        | -            |
| Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie       |                                   | -                | -                | -                        | -            |
| Produits constatés d'avance                                          |                                   | -                | -                | -                        | -            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                   | <b>1 895 976</b> | <b>1 837 592</b> | <b>58 384</b>            | <b>-</b>     |

|                                                                                                      |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                               | 31 042  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                              | 125 736 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture | -       |

## 2.7 Compte de résultat

### 2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

|                        | France    | Export et communautaire | Total     |
|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Ventes marchandises    | 5 990 658 | 677 000                 | 6 667 659 |
| Production vendues :   | 79 510    | -                       | 79 510    |
| - Biens                |           |                         |           |
| - Services             | 71 971    | 29 967                  | 101 938   |
| Chiffre d'affaires net | 6 142 139 | 706 968                 | 6 849 107 |

### 2.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

#### Honoraires des commissaires aux comptes

|                                                      | CAC 1        | CAC 2 |
|------------------------------------------------------|--------------|-------|
| Au titre de la mission de contrôle légal des comptes | 4 034        |       |
| Au titre d'autres prestations                        |              |       |
| <b>Honoraires totaux</b>                             | <b>4 034</b> |       |

### **3 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)**

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 22 135 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges du personnel.

Le CICE a permis de participer au financement en matière d'investissement à hauteur de 22 135 €.

## 4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

### 4.1 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements              | Donnés  | Reçus |
|-----------------------------------|---------|-------|
| Nantissement de fonds de commerce | 100 000 |       |
| Effets escomptés non échus        | 550 422 |       |

## 5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

|                                   | <i>Personnel salarié</i> |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Cadres                            | 5                        |
| Agents de maîtrise et Techniciens |                          |
| Employés                          | 11                       |
| Ouvriers                          |                          |
| <b>Total</b>                      | <b>16</b>                |



Frédéric **ZIMMER**

COMMISSAIRE AUX COMPTES

10 rue de la  
Liberté 67000  
Strasbourg

Téléphone : 03 88 31 11 11  
Fax : 03 88 31 11 12

**ARCADIS SAS**

6 – 6A, rue Girlenhirsch

67400 ILLKIRCH GRAFFENSTADEN

708 501 804 RCS STRASBOURG

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES POUR L'EXERCICE**

**Exercice du 01.10.2019 au 30.09.2020**



Frédéric **ZIMMER**

Commissaire aux Comptes

11, rue de la  
Liberté  
67000 STRASBOURG

Tél : 03 88 31 00 00  
Fax : 03 88 31 00 01

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

**Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020**

**ARCADIS SAS**

6 – 6A, rue Girlenhirsch  
67400 ILLKIRCH GRAFFENSTADEN  
708 501 804 RCS STRASBOURG

A l'Assemblée générale des actionnaires,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale des actionnaires, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCADIS SAS relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01.10.2019 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 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.

Conformément à la NEP 702 sur la justification des appréciations, la présentation de l'ensemble des comptes annuels, qu'il s'agisse du contenu de l'annexe ou de la présentation des états de synthèse ne fait pas l'objet d'observations complémentaires de ma part.

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



## **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Président et dans les autres 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'arrêté 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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

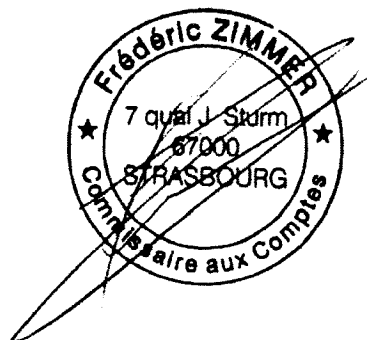


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Fait à Strasbourg, le 09 mars 2021

Frédéric ZIMMER  
Commissaire aux comptes



| Actif                                                                |                                             | Exercice au 30/09/2020 |                 |                  | Exercice précédent |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
|                                                                      |                                             | Montant brut           | Amort. ou Prov. | Montant net      | au 30/09/2019      |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                                   |                                             |                        |                 |                  |                    |
| Actif immobilisé                                                     | Frais d'établissement                       |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Frais de développement                      |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Concessions, brevets et droits similaires   | 139 595                | 131 820         | 7 775            | 16 815             |
|                                                                      | Fonds commercial (1)                        |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres immobilisations incorporelles        |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Immobilisations incorporelles en cours      |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Avances et acomptes                         | 24 000                 |                 | 24 000           |                    |
|                                                                      | <b>TOTAL</b>                                | <b>163 595</b>         | <b>131 820</b>  | <b>31 775</b>    | <b>16 815</b>      |
|                                                                      | Terrains                                    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Constructions                               |                        |                 |                  |                    |
| Actif immobilisé                                                     | Inst. techniques, mat. out. industriels     | 8 327                  | 8 327           |                  | 22 500             |
|                                                                      | Autres immobilisations corporelles          | 820 536                | 370 474         | 450 061          | 363 478            |
|                                                                      | Immobilisations en cours                    | 692 058                |                 | 692 058          | 17 308             |
|                                                                      | Avances et acomptes                         |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | <b>TOTAL</b>                                | <b>1 520 922</b>       | <b>378 802</b>  | <b>1 142 120</b> | <b>403 287</b>     |
| Actif immobilisé                                                     | Participations évaluées par équivalence     |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres participations                       |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Créances rattachées à des participations    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Titres immob. de l'activité de portefeuille |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres titres immobilisés                   |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Prêts                                       |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Autres Immobilisations financières          | 1 922                  |                 | 1 922            | 1 922              |
|                                                                      | <b>TOTAL</b>                                | <b>1 922</b>           |                 | <b>1 922</b>     | <b>1 922</b>       |
|                                                                      | <b>Total de l'actif immobilisé</b>          | <b>1 686 440</b>       | <b>510 622</b>  | <b>1 175 817</b> | <b>422 025</b>     |
| Actif circulant                                                      | Matières premières, approvisionnements      |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | En cours de production de biens             |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | En cours de production de services          |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Produits intermédiaires et finis            |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Marchandises                                | 2 926 371              | 74 878          | 2 851 493        | 2 856 918          |
|                                                                      | <b>TOTAL</b>                                | <b>2 926 371</b>       | <b>74 878</b>   | <b>2 851 493</b> | <b>2 856 918</b>   |
|                                                                      | Avances et acomptes versés sur commandes    | 521 818                |                 | 521 818          | 127 797            |
|                                                                      | Clients et comptes rattachés                | 463 640                | 16 954          | 446 686          | 372 305            |
|                                                                      | Autres créances                             | 164 818                | 2 290           | 162 528          | 77 068             |
|                                                                      | Capital souscrit et appelé, non versé       |                        |                 |                  |                    |
| Actif circulant                                                      | <b>TOTAL</b>                                | <b>628 458</b>         | <b>19 244</b>   | <b>609 214</b>   | <b>449 374</b>     |
|                                                                      | Valeurs mobilières de placement             |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | (dont actions propres :)                    |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Instruments de trésorerie                   |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Disponibilités                              | 303 335                |                 | 303 335          | 1 435              |
|                                                                      | <b>TOTAL</b>                                | <b>303 335</b>         |                 | <b>303 335</b>   | <b>1 435</b>       |
|                                                                      | Charges constatées d'avance                 | 68 999                 |                 | 68 999           | 81 126             |
|                                                                      | <b>Total de l'actif circulant</b>           | <b>4 448 983</b>       | <b>94 122</b>   | <b>4 354 861</b> | <b>3 516 652</b>   |
|                                                                      | Frais d'émission d'emprunts à étaler        |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Primes de remboursement des emprunts        |                        |                 |                  |                    |
|                                                                      | Écarts de conversion actif                  | 9 887                  |                 | 9 887            |                    |
|                                                                      | <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>                     | <b>6 145 311</b>       | <b>604 744</b>  | <b>5 540 566</b> | <b>3 938 677</b>   |
| Renvois :                                                            |                                             |                        |                 |                  |                    |
| (1) Dont droit au bail                                               |                                             |                        |                 |                  |                    |
| (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières |                                             |                        |                 |                  |                    |
| (3) Dont créances à plus d'un an (brut)                              |                                             |                        |                 |                  | 21 453             |
| Clause de réserve de propriété                                       |                                             | Immobilisations        | Stocks          | Créances clients |                    |



ARCADIS

| Passif                                                                         |                                                            | Au 30/09/2020 | Exercice précédent |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|
| Capitaux propres                                                               | Capital (dont versé : 300 000 )                            | 300 000       | 300 000            |
|                                                                                | Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |               |                    |
|                                                                                | Ecart de réévaluation                                      |               |                    |
|                                                                                | Ecart d'équivalence                                        |               |                    |
|                                                                                | Réserves                                                   |               |                    |
|                                                                                | Réserve légale                                             | 30 000        | 30 000             |
|                                                                                | Réserves statutaires                                       |               |                    |
|                                                                                | Réserves réglementées                                      | 9 000         | 4 500              |
|                                                                                | Autres réserves                                            | 1 355 637     | 1 161 064          |
|                                                                                | Report à nouveau                                           |               |                    |
| Aut. fonds propres                                                             | Résultats antérieurs en instance d'affectation             |               |                    |
|                                                                                | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                 | 132 557       | 199 073            |
|                                                                                | Situation nette avant répartition                          | 1 827 195     | 1 694 637          |
|                                                                                | Subvention d'investissement                                |               |                    |
|                                                                                | Provisions réglementées                                    |               |                    |
| Total                                                                          |                                                            | 1 827 195     | 1 694 637          |
| Provisions                                                                     | Titres participatifs                                       |               |                    |
|                                                                                | Avances conditionnées                                      |               |                    |
|                                                                                | Total                                                      |               |                    |
| Dettes                                                                         | Provisions pour risques                                    | 50 884        | 41 397             |
|                                                                                | Provisions pour charges                                    | 48 492        | 36 460             |
|                                                                                | Total                                                      | 99 376        | 77 857             |
| Dettes                                                                         | Emprunts et dettes assimilées                              |               |                    |
|                                                                                | Emprunts obligataires convertibles                         |               |                    |
|                                                                                | Autres emprunts obligataires                               |               |                    |
|                                                                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 323 558     | 943 713            |
|                                                                                | Emprunts et dettes financières divers (3)                  |               |                    |
|                                                                                | Total                                                      | 2 323 558     | 943 713            |
|                                                                                | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                |               |                    |
|                                                                                | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 486 158       | 430 707            |
|                                                                                | Dettes fiscales et sociales                                | 285 234       | 326 179            |
|                                                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            | 59 742        |                    |
| Autres dettes                                                                  | Autres dettes                                              | 458 993       | 447 906            |
|                                                                                | Instruments de trésorerie                                  |               |                    |
|                                                                                | Total                                                      | 1 290 129     | 1 204 793          |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                            |               | 12 300             |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance                            |                                                            | 3 613 688     | 2 160 806          |
| Écart de conversion passif                                                     |                                                            | 306           | 5 375              |
| TOTAL DU PASSIF                                                                |                                                            | 5 540 566     | 3 938 677          |
| Crédit-bail immobilier                                                         |                                                            |               |                    |
| Crédit-bail mobilier                                                           |                                                            |               |                    |
| Effets portés à l'escompte et non échus                                        |                                                            | 469 397       | 431 144            |
| Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),                               |                                                            | 639 319       | 159 960            |
| à plus d'un an                                                                 |                                                            |               |                    |
| à moins d'un an                                                                |                                                            | 2 974 369     | 2 006 849          |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                                                            | 2 885         | 11 625             |
| (3) dont emprunts participatifs                                                |                                                            |               |                    |

## ARCADIS

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

|                             | France                                                                                          | Exploitation | Total     | Exercice précédent |           |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|-----------|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises                                                                          | 6 349 481    | 690 709   | 7 040 190          | 7 694 268 |
|                             | Production vendue : - Biens                                                                     | 5 753        | 37        | 5 790              | 21 961    |
|                             | - Services                                                                                      | 49 825       | 40 521    | 90 346             | 104 912   |
|                             | Chiffre d'affaires net                                                                          | 6 405 059    | 731 267   | 7 136 327          | 7 821 143 |
|                             | Production stockée                                                                              |              |           |                    |           |
|                             | production immobilisée                                                                          |              |           |                    |           |
|                             | Produits nets partiels sur opérations à long terme                                              |              |           |                    |           |
|                             | Subventions d'exploitation                                                                      |              |           |                    | 511       |
|                             | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                                |              |           | 58 063             | 67 682    |
|                             | Autres produits                                                                                 |              |           | 2 800              | 3 820     |
|                             |                                                                                                 | Total        | 7 197 191 | 7 893 157          |           |
| Charges d'exploitation (2)  | Marchandises Achats                                                                             |              | 4 627 737 | 5 360 609          |           |
|                             | Variation de stocks                                                                             |              | 3 109     | -409 086           |           |
|                             | Matières premières et autres approvisionnements Achats                                          |              |           |                    |           |
|                             | Variation de stocks                                                                             |              |           |                    |           |
|                             | Autres achats et charges externes (3)                                                           |              | 1 314 646 | 1 415 626          |           |
|                             | Impôts, taxes et versements assimilés                                                           |              | 34 862    | 46 896             |           |
|                             | Salaires et traitements                                                                         |              | 636 342   | 722 890            |           |
|                             | Charges sociales                                                                                |              | 236 363   | 283 831            |           |
|                             | Dotations - sur immobilisations amortissements                                                  |              | 103 077   | 87 340             |           |
|                             | d'exploitation - sur actif circulant provisions                                                 |              | 10 236    | 3 285              |           |
|                             | - pour risques et charges                                                                       |              | 12 032    | 30 000             |           |
|                             | Autres charges                                                                                  |              | 8 049     | 7 288              |           |
|                             |                                                                                                 |              | Total     | 6 986 457          | 7 548 681 |
|                             | Résultat d'exploitation                                                                         | A            | 210 733   | 344 476            |           |
| Opér. courant               | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                           | B            |           |                    |           |
|                             | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                           | C            |           |                    |           |
| Produits financiers         | Produits financiers de participations (4)                                                       |              |           |                    |           |
|                             | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) |              |           |                    |           |
|                             | Autres intérêts et produits assimilés (4)                                                       |              | 984       | 1 077              |           |
|                             | Reprises sur provisions, transferts de charges                                                  |              |           |                    |           |
|                             | Différences positives de change                                                                 |              | 695       | 198                |           |
|                             | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                   |              |           |                    |           |
|                             |                                                                                                 | Total        | 1 680     | 1 276              |           |
| Charges financières         | Dotations financières aux amortissements et provisions                                          |              | 9 887     |                    |           |
|                             | Intérêts et charges assimilées (5)                                                              |              | 27 109    | 29 877             |           |
|                             | Différences négatives de change                                                                 |              | 7 323     | 551                |           |
|                             | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                  |              |           |                    |           |
|                             |                                                                                                 | Total        | 44 321    | 30 429             |           |
|                             | Résultat financier                                                                              | D            | -42 641   | -29 152            |           |
|                             | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A + B - C ± D)                                                  | E            | 168 092   | 315 323            |           |

## ARCADIS

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

|                                     |                                                                                                                 | Total   | Exercice précédent |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|
| Produits exceptionnels              | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                | 199     | 5 807              |
|                                     | Produits exceptionnels sur opérations en capital                                                                | 62 500  |                    |
|                                     | Reprises sur provisions et transferts de charge                                                                 |         |                    |
|                                     | Total                                                                                                           | 62 699  | 5 807              |
| Charges exceptionnelles             | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                                               | 70      | 976                |
|                                     | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                                               | 44 049  | 31 767             |
|                                     | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                      | 16 142  | 15 336             |
|                                     | Total                                                                                                           | 60 263  | 48 080             |
|                                     | Résultat exceptionnel F                                                                                         | 2 436   | -42 273            |
|                                     | Participation des salariés aux résultats G                                                                      |         |                    |
|                                     | Impôt sur les bénéfices H                                                                                       | 37 971  | 73 977             |
| BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H) |                                                                                                                 | 132 557 | 199 073            |
| Renvois                             |                                                                                                                 |         |                    |
| (1) Dont                            | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |         |                    |
| (2) Dont                            | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs<br>incidence après impôt des corrections d'erreurs |         |                    |
| (3) Y compris                       | - redevances de crédit-bail mobilier<br>- redevances de crédit-bail immobilier                                  |         |                    |
| (4) Dont                            | produits concernant les entités liées                                                                           | 720     | 410                |
| (5) Dont                            | intérêts concernant les entités liées                                                                           |         | 227                |

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Evénements principaux

L'épidémie de COVID 19 génère depuis le début de l'année 2020 une crise sanitaire mondiale et a conduit les autorités françaises, après la déclaration par l'OMS de COVID 19 en tant que pandémie, à prendre des mesures exceptionnelles.

De son côté, notre société a mis en place une gestion de crise qui lui a permis de poursuivre son activité tout au long de l'année, tout en garantissant la protection de ses salariés. Par ailleurs, elle a souscrit auprès de ses banques des contrats de prêt PGE pour un montant total de 1 500 000 €, afin sécuriser sa capacité d'approvisionnement.

Au cours de cet exercice, l'entreprise a constaté une baisse significative de son activité par rapport à l'année précédente. Pour l'exercice 2020/2021, les perspectives sont positives et malgré la poursuite de la crise sanitaire les résultats devraient continuer à être positifs.

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.



## **2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat**

### **2.1 Actif immobilisé**

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés



## 2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

|                                    | Immobilisations                                                    | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-------------|---------------------|
| <b>Incorporelles</b>               | Frais d'établissement et de développement –<br><b>TOTAL I</b>      |                     |               |             |                     |
|                                    | Autres postes d'immobilisations incorporelles<br>– <b>TOTAL II</b> |                     |               |             |                     |
| <b>Corporelles</b>                 | Terrains                                                           | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Construction sur sol propre                                        | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Construction sur sol d'autrui                                      | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Inst. gales, agencts et am. des constructions                      | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels        | 31 706              | -             | 879         | 30 827              |
|                                    | Installations générales, agencements, aménagements divers          | 387 751             | 11 000        | 31 187      | 367 565             |
|                                    | Matériel de transport                                              | 189 577             | 195 139       | 102 541     | 282 176             |
|                                    | Matériel de bureau et mobilier informatique                        | 203 827             | 10 974        | 66 505      | 148 296             |
|                                    | Emballages récupérables et divers                                  | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Immobilisations corporelles en cours                               | 17 309              | 674 750       | -           | 692 058             |
|                                    | Avances et acomptes                                                | -                   | -             | -           | -                   |
| <b>TOTAL III</b>                   |                                                                    |                     |               |             |                     |
| <b>Financière</b>                  | Participations évaluées par équivalence                            | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Autres participations                                              | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Autres titres immobilisés                                          | -                   | -             | -           | -                   |
|                                    | Prêts et autres immobilisations financières                        | 1 923               | -             | -           | 1 923               |
| <b>TOTAL IV</b>                    |                                                                    |                     |               |             |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b> |                                                                    |                     |               |             |                     |



Les immobilisations en cours d'un montant de 692 K€ correspondent à différents projets d'aménagement qui ont été achevés fin 2020. Ces dépenses concernent des travaux de gros œuvre sur le bâtiment, pour 356K€, des aménagements et agencements pour 112K€, du mobilier pour 95 K€ et des travaux concernant la salle de repos et la mezzanine pour 128 K€



## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS

|  | IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|--|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|  | Frais d'établissement et de développement - TOTAL I            |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Terrains                                                       | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Sur sol propre                                                 | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Sur sol d'autrui                                               | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 9 206                                             | -                                       | 879                                                                               | 8 327                                             |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Inst. Générales, agencements, aménagements divers              | 176 279                                           | 44 078                                  | 31 187                                                                            | 189 170                                           |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Matériel de transport                                          | 103 614                                           | 43 165                                  | 62 129                                                                            | 84 649                                            |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | 137 785                                           | 21 737                                  | 62 866                                                                            | 96 655                                            |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | Emballages récupérables et divers                              | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|  |                                                                |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | TOTAL III                                                      |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|  | TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)                                      |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |

### 2.1.2.1 Durées d'amortissement

| Types d'immobilisations | Mode     | Durée  |
|-------------------------|----------|--------|
| Constructions           | Linéaire | 20 ans |
| Matériel et outillage   | Linéaire | 5 ans  |
| Installations générales | Linéaire | 7 ans  |
| Matériel de transport   | Linéaire | 5 ans  |
| Matériel de bureau      | Linéaire | 5 ans  |
| Mobilier de bureau      | Linéaire | 5 ans  |

### 2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

| Amortissement et dépréciation | Début de l'exercice | Augmentations |              | Diminutions   |              | Fin de l'exercice |
|-------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|                               |                     | Amortissement | Dépréciation | Amortissement | Dépréciation |                   |
| Incorporelles                 | 129 590             | 10 240        | -            | 8 010         | -            | 131 820           |
| Corporelles                   | 426 884             | 108 980       | -            | 157 062       | -            | 378 802           |
| Financières                   | -                   |               | -            |               | -            | -                 |
| <b>TOTAL</b>                  |                     |               |              |               |              |                   |



## 2.2 Actif circulant

### 2.2.1 État des stocks

| Catégorie de stocks appropriés à notre entité | Valeur brute     | Dépréciation  | Valeur nette     |
|-----------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|
| Marchandises                                  | 2 565 981        | 74 878        | 2 491 103        |
| Marchandises en voie d'acheminement           | 360 391          |               | 360 391          |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>2 929 482</b> | <b>74 878</b> | <b>2 851 493</b> |

### 2.2.2 Actif circulant / dépréciations

#### 2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

| Rubriques (a) | Situations et mouvements (b)         |                                         |                                      |                                          |
|---------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
|               | A                                    | B                                       | C                                    | D                                        |
|               | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice (c) |
| Stocks        | 72 563                               | 2 315                                   | -                                    | 74 878                                   |
| Créances      | 10 044                               | 7 921                                   | 1 011                                | 16 954                                   |
| Autres        | 2 790                                | -                                       | 500                                  | 2 290                                    |
| <b>TOTAL</b>  |                                      |                                         |                                      |                                          |

### 2.2.3 Charges constatées d'avance

| Nature                 | Date période |            | Exploitation | Montants  |              |
|------------------------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|
|                        | Début        | Fin        |              | Financier | Exceptionnel |
| Charges d'exploitation | 01/10/2020   | 30/09/2021 | 68 999       |           |              |



## 2.3 Dépréciations de l'actif

| Rubriques (a)                 | Situations et mouvements (b)         |                                         |                                      |                                          |
|-------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
|                               | A                                    | B                                       | C                                    | D                                        |
|                               | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice (c) |
| Immobilisations corporelles   | -                                    | -                                       | -                                    | -                                        |
| Immobilisations incorporelles | -                                    | -                                       | -                                    | -                                        |
| Immobilisations financières   | -                                    | -                                       | -                                    | -                                        |
| Stocks                        | 72 563                               | 2 315                                   | -                                    | 74 878                                   |
| Créances                      | 10 044                               | 7 921                                   | 1 011                                | 16 954                                   |
| Autres                        | 2 790                                | -                                       | 500                                  | 2 290                                    |
| <b>TOTAL</b>                  |                                      |                                         |                                      |                                          |

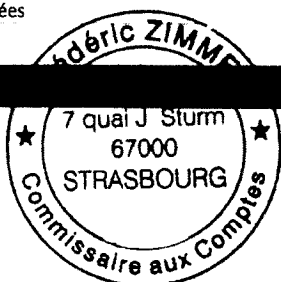
## 2.4 Capitaux propres

### 2.4.1 Capital social

| Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice | Nombre d'actions | Valeur en capital |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Position début de l'exercice                         | 1 600            | 300 000           |
| Position fin de l'exercice                           | 1 600            | 300 000           |

### 2.4.2 Variation des capitaux propres

| Libellés                     | N-1       | +       | -       | N         |
|------------------------------|-----------|---------|---------|-----------|
| Capital                      | 300 000   | -       | -       | 300 000   |
| Réserves, primes et écarts   | 1 195 564 | 199 073 | -       | 1 394 638 |
| Report à nouveau             | -         | -       | -       | -         |
| Résultat                     | 199 073   | 132 557 | 199 073 | 132 557   |
| Subventions d'investissement | -         | -       | -       | -         |
| Provisions réglementées      | -         | -       | -       | -         |
| Autres                       | -         | -       | -       | -         |
| <b>TOTAL</b>                 |           |         |         |           |



## 2.5 Passifs et provisions

### 2.5.1 Provisions

| Rubriques (a)           | Situations et mouvements (b)      |                                         |                                    |                                       |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|                         | A                                 | B                                       | C                                  | D                                     |
|                         | Provisions au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice (C) |
| Provisions réglementées | -                                 | -                                       | -                                  | -                                     |
| Provisions pour risques | 41 397                            | 9 888                                   | 400                                | 50 885                                |
| Provisions pour charges | 36 460                            | 12 032                                  | -                                  | 48 492                                |
| <b>TOTAL</b>            |                                   |                                         |                                    |                                       |

#### 2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

| Nature des Provisions                              | Montant au début de l'exercice | Augmentation : Dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Provisions pour litiges                            | 41 397                         | -                                      | 400                                | 40 997                         |
| Provisions pour pertes de change                   | -                              | 9 888                                  | -                                  | 9 888                          |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | 36 460                         | 12 032                                 | -                                  | 48 492                         |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                |                                        |                                    |                                |



### 2.5.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

| Engagements retraite                                                                | Provisionné | Non provisionné | Total  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|--------|
| Indemnités de départ en retraite                                                    | 48 492      | -               | 48 492 |
| Engagements de pension à d'anciens dirigeants                                       | -           | -               | -      |
| Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite | -           | -               | -      |

Notre entité provisionne (non déductible) ses engagements relatifs aux régimes suivants dont les principales caractéristiques pour notre entité sont précisées ci-après :

Les provisions sont évaluées et comptabilisées dans le respect de la permanence des méthodes,

- Selon la recommandation ANC n°2013-02, dans ce cadre, nous avons opté pour :
  - La méthode 1 (application des dispositions de l'Annexe 1 de la Reco ANC n°2013-02) qui reprend pour l'essentiel la Recommandation CNC n°2003-R.01 ;

La valeur retenue pour les principales hypothèses actuarielles et de leur base de détermination est la suivante à la date de clôture, comparée à l'exercice précédent :

- taux d'actualisation : 0.56 % (taux Bloomberg au 30/09/2020)
- taux d'augmentation annuel des salaires : 0.5%
- taux de charges sociales : 45%
- Taux de turnover :
  - Cadres 1%
  - Non cadres 20%

Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles distinctes pour les hommes et les femmes.

La méthode retenue pour la comptabilisation des écarts actuariels est la suivante :

- Comptabilisation en résultat à 100% dans l'exercice des changements à l'origine de l'écart

### 2.5.2 Ecarts de conversion

Le montant des écarts de conversion comptabilisé se décompose comme suit :

- Ecart de conversion Actif = 9 887.73
- Ecart de conversion passif = 306.56



## 2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES     |                                                                                  | Montant brut                                            | À 1 an au plus | À plus d'un an |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                                         | -                                                       | -              | -              |
|                       | Prêts                                                                            | -                                                       | -              | -              |
|                       | Autres immobilisations financières                                               | 1 923                                                   | -              | 1 923          |
|                       | Clients douteux ou litigieux                                                     | 21 454                                                  | -              | 21 454         |
|                       | Autres créances clients                                                          | 442 186                                                 | 442 186        | -              |
|                       | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*                     | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* | -              | -              |
| DE L'ACTIF CIRCULANT  | Personnel et comptes rattachés                                                   | 17 910                                                  | 17 910         | -              |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | -                                                       | -              | -              |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                                         | 40 625                                                  | 40 625         | -              |
|                       | Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 26 485                                                  | 26 485         | -              |
|                       | État et autres collectivités publiques                                           | Autres impôts, taxes et versements assimilés            | -              | -              |
|                       | Divers                                                                           | 4 055                                                   | 4 055          | -              |
|                       | Groupe et associés                                                               | 62 454                                                  | 62 454         | -              |
|                       | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 13 288                                                  | 13 288         | -              |
|                       | Charges constatées d'avance                                                      | 68 999                                                  | 68 999         | -              |
|                       | TOTAL                                                                            |                                                         |                |                |

Prêts Accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice



| ÉTAT DES DETTES                                                      |                                   | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                                   | -            | -              | -                        | -            |
| Autres emprunts obligataires                                         |                                   | -            | -              | -                        | -            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               | à 1 an maximum à l'origine        | 2 885        | 2 885          | -                        | -            |
|                                                                      | à plus d'1 an à l'origine         | 2 320 673    | 1 681 354      | 521 953                  | 117 366      |
| Emprunts et dettes financières divers                                |                                   | -            | -              | -                        | -            |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    |                                   | 486 159      | 486 159        | -                        | -            |
| Personnel et comptes rattachés                                       |                                   | 87 875       | 87 875         | -                        | -            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        |                                   | 104 895      | 104 895        | -                        | -            |
|                                                                      | Impôts sur les bénéfices          | -            | -              | -                        | -            |
| État et autres collectivités publiques                               | Taxe sur la valeur ajoutée        | 84 650       | 84 650         | -                        | -            |
|                                                                      | Obligations cautionnées           | -            | -              | -                        | -            |
|                                                                      | Autres impôts, taxes et assimilés | 7 815        | 7 815          | -                        | -            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                                   | 59 743       | 59 743         | -                        | -            |
| Groupe et associés                                                   |                                   | -            | -              | -                        | -            |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) |                                   | 458 993      | 458 993        | -                        | -            |
| Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie       |                                   | -            | -              | -                        | -            |
| Produits constatés d'avance                                          |                                   | -            | -              | -                        | -            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                   |              |                |                          |              |

Emprunts souscrits en cours d'exercice

2 250 278

Emprunts remboursés en cours d'exercice

163 158

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture



## 2.7 Compte de résultat

### 2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

|                        | France    | Export et communautaire | Total     |
|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Ventes marchandises    | 6 349 481 | 690 709                 | 7 040 190 |
| Production vendues :   | 5 754     | 37                      | 5 791     |
| Biens                  |           |                         |           |
| Services               | 49 825    | 40 521                  | 90 346    |
| Chiffre d'affaires net | 6 405 060 | 731 268                 | 7 136 327 |

### 2.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

#### Honoraires des commissaires aux comptes

|                                                      | CAC 1        |
|------------------------------------------------------|--------------|
| Au titre de la mission de contrôle légal des comptes | 8 100        |
| Au titre d'autres prestations                        |              |
| <b>Honoraires totaux</b>                             | <b>8 100</b> |



### 3 Informations relatives à la fiscalité

#### 3.1 Informations relatives au régime fiscal

|                           |   |         |
|---------------------------|---|---------|
| - Résultat de l'exercice  | + | 123 426 |
| - Crédit d'impôt mécénat  | + | 9 131   |
| - Impôt sur les bénéfices | + | 47 102  |
| - Résultat avant impôt    | = | 179 659 |

#### 3.2 Impôt sur les bénéfices

##### 3.2.1 Ventilation

|                              | Résultat courant | Résultat exceptionnel |
|------------------------------|------------------|-----------------------|
| Résultat avant impôts        | 168 092          | 2 436                 |
| Impôt au taux de : 15%       | -5 718           | -                     |
| 28%                          | -40 688          | -696                  |
| Crédit d'impôt mécénat       | 9131             | -                     |
| <b>Résultat après impôts</b> | <b>130 817</b>   | <b>1 740</b>          |

##### Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

Une réintégration fiscale concerne une amende de 51€ non déductible. Les autres retraitements ont été imputés sur le résultat courant.



## 4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

|                                   | Personnel salarié |
|-----------------------------------|-------------------|
| Cadres                            | 7                 |
| Agents de maîtrise et Techniciens | 1                 |
| Employés                          | 11                |
| Ouvriers                          |                   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>19</b>         |



## 5 Informations relatives aux opérations d'engagement hors bilan

### 5.1 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements              | Donnés  | Reçus |
|-----------------------------------|---------|-------|
| Nantissement de fonds de commerce | 100 000 |       |
| Effets escomptés non échus        | 469 398 |       |

