

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00561

Numéro SIREN : 491 945 895

Nom ou dénomination : COMPAGNIE LEA NATURE

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2020 sous le numéro de dépôt 2751

« COMPAGNIE BIODIVERSITE »

Société par actions simplifiée au capital de 42.589.222 Euros

Siège social : PERIGNY (17180) – 23 avenue Paul Langevin

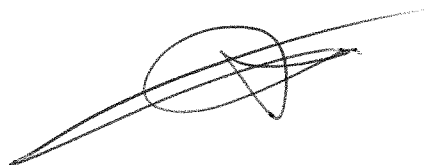
RCS LA ROCHELLE 491 945 895

**COMPTES ANNUELS
BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

Pour copie certifiée conforme

Charles KLOBOUKOFF

Le président

A handwritten signature in dark ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

COMPAGNIE BIODIVERSITE

23 AVENUE PAUL LANGEVIN

17183 PERIGNY

Comptes au 31/12/2019



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et methodes comptables	8
Faits majeurs	9
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	19
Transfert de charges	20
Charges et produits exceptionnels	21
Engagements financiers donnés et reçus	22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	23
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	24
Situation fiscale différée et latente	25
Filiales	26
Effectif moyen	27

Comptes annuels

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 947	2 333	3 614	5 588
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				78 243
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	532 153	351 626	180 527	197 227
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	88 205 945		88 205 945	88 127 657
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts	538 690		538 690	
Autres immobilisations financières	66 843		66 843	
ACTIF IMMOBILISE	89 350 578	353 959	88 996 619	88 409 714
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 827		7 827	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 367 599		1 367 599	753 352
Autres créances	20 824 520		20 824 520	21 241 611
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	12 533 830		12 533 830	6 021 564
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	24 634		24 634	7 797
ACTIF CIRCULANT	34 758 408		34 758 408	28 024 324
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	124 108 987	353 959	123 755 028	116 434 038

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 42 589 222)	42 589 222	42 589 222
Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 462 656	15 462 656
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 453 580	1 855 695
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	5 169 151	2 309 341
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 429 617	11 957 694
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	940 033	836 006
CAPITAUX PROPRES	79 044 258	75 010 615
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 244 932	16 576 347
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 143 738	716 811
Dettes fiscales et sociales	1 206 424	718 319
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 115 675	23 411 947
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	44 710 770	41 423 424
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	123 755 028	116 434 038

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 594 248		5 594 248	4 725 417
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 594 248		5 594 248	4 725 417
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 554 812	1 373 977
Autres produits			8	84
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 149 068	6 099 478
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 837 560	2 399 488
Impôts, taxes et versements assimilés			151 833	150 187
Salaires et traitements			1 836 204	1 587 943
Charges sociales			916 904	771 053
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			114 593	114 077
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			18 755	6 266
CHARGES D'EXPLOITATION			5 875 849	5 029 015
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 273 220	1 070 463
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			12 861 183	11 753 429
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 922	
Autres intérêts et produits assimilés			44 909	43 740
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			14 457	33 554
Différences positives de change			40 734	71 684
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			12 965 206	11 902 407
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			132 800	148 235
Différences négatives de change			153 009	111 043
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			285 809	259 277
RESULTAT FINANCIER			12 679 397	11 643 130
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			13 952 617	12 713 593

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	299 378	29 145
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	299 378	29 145
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36	40 736
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	297 131	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	104 027	129 680
CHARGES EXCEPTIONNELLES	401 194	170 416
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-101 816	-141 271
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	235 163	226 580
Impôts sur les bénéfices	1 186 021	388 048
TOTAL DES PRODUITS	20 413 652	18 031 030
TOTAL DES CHARGES	7 984 035	6 073 336
BENEFICE OU PERTE	12 429 617	11 957 694

Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. A compter du 1er janvier 2007 les frais d'acquisition de titres (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont inclus dans ce coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

INTEGRATION FISCALE

La société Compagnie Biodiversité a opté, depuis le 1er janvier 2007, pour le régime d'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société Compagnie Biodiversité se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, en application des dispositions de l'article 223A du code général des impôts.

Les sociétés intégrées sont les suivantes :

- Groupe Léa Nature SAS
- Naturenvie SAS
- Laboratoires Léa SAS
- Bioviver SAS
- Léa International SARL
- Laboratoires Natescience SAS
- La Boutique Léa Nature SARL
- Alternature SARL
- Distrinat SASU
- Labo Léa Production SASU
- Bioléa SAS
- Green In Blue SARL
- Vitamont SAS
- Bio Par Cœur-Kambio SAS
- Ekibio SAS

CONSOLIDATION COMPTABLE

En application de l'article L 233-16 du nouveau code de commerce, la société Compagnie Biodiversité établit des comptes consolidés.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise liée au COVID 19 qui touche notre pays et le monde nous a amené à réagir immédiatement en adoptant toutes les mesures de sauvegarde à disposition de l'entreprise afin de limiter au maximum les conséquences de cette crise sur les capacités financières tout en protégeant la santé de ses salariés et en maintenant ses capacités de production.

Compte tenu des mesures prises, nous considérons, qu'au jour de l'arrêté des comptes, ces événements ne remettent nullement en cause la continuité d'exploitation de la société.

CENTRALISATION DE TRESORERIE

Depuis le 1^{er} décembre 2015, la gestion de la trésorerie est réalisée au niveau de Compagnie Biodiversité (précédemment gérée sous Groupe Léa Nature). En conséquence, les autres créances et autres dettes sont impactées par les montants des comptes courants.

IMPOTS SUR LES BENEFICES

La charge d'impôts de 1.186 K€ se décompose de la façon suivante :

18.882 K€ : charge d'impôts due à l'Etat en tant que tête d'intégration fiscale,
(17.696 K€) : produit d'impôts reçu des filiales.

INDEMNITES DEPART EN RETRAITE

L'engagement pour indemnités de départ en retraite a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation : 0.75%,
- âge de départ en retraite : 64 ans (départ volontaire),
- taux de progression des salaires : 2.5%,
- taux de turn-over : calculé selon les perspectives futures estimées à partir des données historiques
- taux de charges sociales selon la CSP :
Cadre : 45,6%
Non Cadre : 42,7%

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 190		213 135
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	466 559		101 672
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 115		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	483 674		101 672
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	88 127 657		78 288
Autres titres immobilisés	1 000		
Prêts et autres immobilisations financières			648 843
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 128 657		727 131
TOTAL GENERAL	88 696 520		1 041 938

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		291 378	5 947	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		53 193	515 038	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			17 115	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		53 193	532 153	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			88 205 945	
Autres titres immobilisés			1 000	
Prêts et autres immobilisations financières		43 310	605 533	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		43 309	88 812 478	
TOTAL GENERAL		387 880	89 350 578	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	359	1 974		2 333
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	270 597	111 477	47 440	334 635
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 850	1 141		16 991
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	286 447	112 618	47 440	351 626
TOTAL GENERAL	286 806	114 593	47 440	353 959

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

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre	104 027						104 027
TOTAL	104 027						104 027

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

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	836 006	104 027		940 033
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	836 006	104 027		940 033

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marchés à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions, obligations similaires
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement immobilisations
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles
Dépréciations immobilisations corporelles
Dépréciations titres mis en équivalence
Dépréciations titres de participation
Dépréciations autres immobilis. financières
Dépréciations stocks et en cours
Dépréciations comptes clients
Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL	836 006	104 027	940 033
----------------------	----------------	----------------	----------------

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

104 027

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	538 690	538 690	
Autres immobilisations financières	66 843	66 843	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 367 599	1 367 599	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	751 369	751 369	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	161 034	161 034	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	19 839 777	19 839 777	
Débiteurs divers	72 339	72 339	
Charges constatées d'avance	24 634	24 634	
TOTAL GENERAL	22 822 285	22 822 285	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	582 000
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	43 310
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 839	1 839		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	13 243 093	3 357 907	9 537 225	347 961
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 143 738	1 143 738		
Personnel et comptes rattachés	335 426	335 426		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	232 735	232 735		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	605 716	605 716		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	32 547	32 547		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	28 901 722	28 901 722		
Autres dettes	213 953	213 953		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	44 710 770	34 825 584	9 537 225	347 961

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 329 628
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	Intérêt courus/Emprunts	7 373,02		7 373,02
16884200	Intérêts courus sur emprunts		9 243,69	-9 243,69
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		7 373,02	9 243,69	-1 870,67
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fournisseurs F.N.P.	916 530,15	367 101,70	549 428,45
40810001	Fnp fourn intra Gr		38 376,00	-38 376,00
40811200	Frais de déplacements F.N.P.	11 803,54	10 716,74	1 086,80
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		928 333,69	416 194,44	512 139,25
AUTRES DETTES				
41980000	Clients R.R.R. à établir	211 174,07		211 174,07
41980001	Clients Groupe R.R.R. à établir		164 112,00	-164 112,00
41980041	Client GRD avoirs à établir		45 722,00	-45 722,00
TOTAL AUTRES DETTES		211 174,07	209 834,00	1 340,07
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Dettes provisionnées pour C.P.	117 181,55	91 590,29	25 591,26
42821000	Provisions primes	3 750,00		3 750,00
42841000	Dette prov. pour intéressement	212 132,30	193 961,34	18 170,96
43820000	Charges soc. sur congés à payer	59 396,97	45 294,98	14 101,99
43860000	Organismes soc. charges à payer	17 958,40	21 455,45	-3 497,05
44860000	Etat charges à payer	9 036,00	21 066,00	-12 030,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		419 455,22	373 368,06	46 087,16
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	Intérêts courus à payer	1 839,02	1 575,12	263,90
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 839,02	1 575,12	263,90
TOTAL CHARGES A PAYER		1 568 175,02	1 010 215,31	557 959,71

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2019

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	24 633,85	7 797,00	16 836,85
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		24 633,85	7 797,00	16 836,85

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
		653 925,14		653 925,14
41810000	Clients Factures à établir		303 695,71	-303 695,71
41810001	Clients Groupe Factures à établir		112 698,00	-112 698,00
41810041	Fact à établir Intra Gr hors site			
		653 925,14	416 393,71	237 531,43
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES CREANCES				
		72 338,60	197 082,69	-124 744,09
40980000	Fournisseurs R.R.R. à obtenir		24 849,60	-24 849,60
40980001	Fournisseurs Groupe R.R.R. à obt.			
		72 338,60	221 932,29	-149 593,69
TOTAL AUTRES CREANCES				
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
		79 342,73	46 450,31	32 892,42
51870000	Intérêts courus à recevoir			
		79 342,73	46 450,31	32 892,42
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		805 606,47	684 776,31	120 830,16

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	42 589 222			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		75 010 615
Distributions sur résultats antérieurs		8 500 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		66 510 615
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		104 027
Autres variations		
Résultat de l'exercice		12 429 617
SOLDE		12 533 643
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		79 044 258

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Avantages en nature	45 388	79100000
Transf. de conso. (60 à 62) Taux normal	1 420	79110000
Refacturation fournitures divers	442	79110640
Refact. sous-traitance indirecte	31 764	79111100
Refacturation entretien	804 875	79111500
Refacturation assurances	612 271	79111610
Refacturation documentation	31 896	79111810
Refact. frais de déplacement	26 211	79112510
Transfert ch. taxes-formations (63) taux normal	545	79123000
Transferts de charges financ.	14 457	79600000
TOTAL	1 569 269	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes et pénalités	36	67120000
VCN des éléments incorp cédés	93 135	67510000
VCN des éléments corporels cédés	5 753	67520000
VCN des immob. financières	198 243	67560000
Dot. amort & prov. dérogatoires	104 027	68725000

TOTAL	401 194	
--------------	----------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Prix de cession des immo incorp.	93 135	77510000
Prix de cession des immo corp.	8 000	77520000
Pdt de cession immo financières	198 243	77560000

TOTAL	299 378	
--------------	----------------	--

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2019

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Nantissement 1 242 actions EKIBIO	1 209 922					1 209 922
Nantissement 1 573 actions EKIBIO	2 923 622					2 923 622
Caution pers. morale Labo Léa	13 385 238				13 385 238	
Caution solidaire Groupe Léa Nature	2 219 850		2 219 850			

TOTAL	19 738 632		2 219 850		13 385 238	4 133 544
--------------	-------------------	--	------------------	--	-------------------	------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

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

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

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

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 31/12/2019

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	13 952 617	1 290 472	12 662 145
Résultat exceptionnel à court terme	-101 816	-31 552	-70 265
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-235 163	-72 901	-162 263
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	13 615 637	1 186 020	12 429 617

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Déclaration au 31/12/2019

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			439 682
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			439 682

Rubriques	Montant
-----------	---------

IMPOT DU SUR :

Provisions réglementaires :

Provisions pour hausse de prix

Provisions pour fluctuation des cours

Provisions pour investissements

Amortissements dérogatoires

Subventions d'investissement

TOTAL ACCROISSEMENTS

IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

Congés payés

Participation des salariés

Autres

A déduire ultérieurement :

Provisions pour propre assureur

Autres

TOTAL ALLEGEMENTS

SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Page 26/27

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
-----------	-------------------	---

Cadres	15	
Non cadres		

TOTAL	15	
-------	----	--

« COMPAGNIE BIODIVERSITE »
Société par actions simplifiée au capital de 42.589.222 Euros
Siège social : PERIGNY (17180) - avenue Paul Langevin
RCS LA ROCHELLE 491 945 895

-:-

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 MAI 2020
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019

AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

Le texte suivant a été proposé au vote :

« L'assemblée générale décide d'affecter les bénéfices de l'exercice écoulé de la manière suivante :

Bénéfices :	12 429 616,56 €
- à la réserve légale, 5% :	621 480,82 €
- à la réserve facultative :	7 308 135,74 €
- à la distribution de dividendes aux associés :	4 500 000,00 €

Le dividende alloué à chaque action s'établit ainsi à 0,105 Euros. Les dividendes seront mis en paiement, au siège social, à compter de ce jour. »

II - VOTE

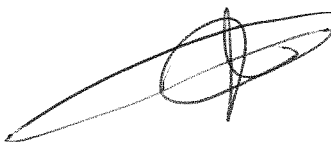
Cette résolution a été adoptée sans modification par l'assemblée.

*
* *

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L.232-23 du code de commerce en vue de son dépôt en annexe au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.

Fait à PERIGNY (17180)
Le 29 MAI 2020

Le Président,
Monsieur Charles KLOBOUKOFF



Compagnie Biodiversité
Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

RENAUDEAU RENOU & Associés
117, avenue Denfert Rochereau
BP 32064
17010 La Rochelle cedex 1
S.A.S. au capital de € 38 112

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Poitiers

ERNST & YOUNG et Autres
3, rue Emile Masson
CS 21919
44019 Nantes cedex 1
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Compagnie Biodiversité

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Compagnie Biodiversité,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Compagnie Biodiversité relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 15 avril 2020 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

L'annexe aux comptes annuels présente les règles et les méthodes comptables relatives aux titres de participation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 15 avril 2020 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 aux associés appelés 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

La Rochelle et Nantes, le 13 mai 2020

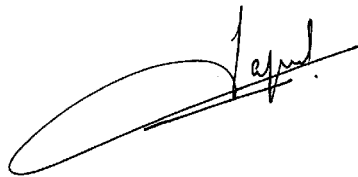
Les Commissaires aux Comptes

RENAUDEAU RENOU & Associés



David Galaup

ERNST & YOUNG et Autres



Dominique Pageaud

Matthieu Barreau

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 947	2 333	3 614	5 588
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				78 243
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	532 153	351 626	180 527	197 227
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	88 205 945		88 205 945	88 127 657
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts	538 690		538 690	
Autres immobilisations financières	66 843		66 843	
ACTIF IMMOBILISE	89 350 578	353 959	88 996 619	88 409 714
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 827		7 827	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 367 599		1 367 599	753 352
Autres créances	20 824 520		20 824 520	21 241 611
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	12 533 830		12 533 830	6 021 564
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	24 634		24 634	7 797
ACTIF CIRCULANT	34 758 408		34 758 408	28 024 324
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	124 108 987	353 959	123 755 028	116 434 038

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 42 589 222)	42 589 222	42 589 222
Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 462 656	15 462 656
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 453 580	1 855 695
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	5 169 151	2 309 341
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 429 617	11 957 694
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	940 033	836 006
CAPITAUX PROPRES	79 044 258	75 010 615
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 244 932	16 576 347
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 143 738	716 811
Dettes fiscales et sociales	1 206 424	718 319
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29 115 675	23 411 947
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	44 710 770	41 423 424
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	123 755 028	116 434 038

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 594 248		5 594 248	4 725 417
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 594 248		5 594 248	4 725 417
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 554 812	1 373 977
Autres produits			8	84
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 149 068	6 099 478
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 837 560	2 399 488
Impôts, taxes et versements assimilés			151 833	150 187
Salaires et traitements			1 836 204	1 587 943
Charges sociales			916 904	771 053
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			114 593	114 077
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			18 755	6 266
CHARGES D'EXPLOITATION			5 875 849	5 029 015
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 273 220	1 070 463
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			12 861 183	11 753 429
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 922	
Autres intérêts et produits assimilés			44 909	43 740
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			14 457	33 554
Différences positives de change			40 734	71 684
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			12 965 206	11 902 407
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			132 800	148 235
Différences négatives de change			153 009	111 043
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			285 809	259 277
RESULTAT FINANCIER			12 679 397	11 643 130
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			13 952 617	12 713 593

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	299 378	29 145
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	299 378	29 145
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36	40 736
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	297 131	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	104 027	129 680
CHARGES EXCEPTIONNELLES	401 194	170 416
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-101 816	-141 271
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	235 163	226 580
Impôts sur les bénéfices	1 186 021	388 048
TOTAL DES PRODUITS	20 413 652	18 031 030
TOTAL DES CHARGES	7 984 035	6 073 336
BENEFICE OU PERTE	12 429 617	11 957 694

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. A compter du 1er janvier 2007 les frais d'acquisition de titres (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont inclus dans ce coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

INTEGRATION FISCALE

La société Compagnie Biodiversité a opté, depuis le 1er janvier 2007, pour le régime d'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société Compagnie Biodiversité se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, en application des dispositions de l'article 223A du code général des impôts.

Les sociétés intégrées sont les suivantes :

- Groupe Léa Nature SAS
- Naturenvie SAS
- Laboratoires Léa SAS
- Bioviver SAS
- Léa International SARL
- Laboratoires Natescience SAS
- La Boutique Léa Nature SARL
- Alternature SARL
- Distrinat SASU
- Labo Léa Production SASU
- Bioléa SAS
- Green In Blue SARL
- Vitamont SAS
- Bio Par Cœur-Kambio SAS
- Ekibio SAS

CONSOLIDATION COMPTABLE

En application de l'article L 233-16 du nouveau code de commerce, la société Compagnie Biodiversité établit des comptes consolidés.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise liée au COVID 19 qui touche notre pays et le monde nous a amené à réagir immédiatement en adoptant toutes les mesures de sauvegarde à disposition de l'entreprise afin de limiter au maximum les conséquences de cette crise sur les capacités financières tout en protégeant la santé de ses salariés et en maintenant ses capacités de production.

Compte tenu des mesures prises, nous considérons, qu'au jour de l'arrêté des comptes, ces événements ne remettent nullement en cause la continuité d'exploitation de la société.

CENTRALISATION DE TRESORERIE

Depuis le 1^{er} décembre 2015, la gestion de la trésorerie est réalisée au niveau de Compagnie Biodiversité (précédemment gérée sous Groupe Léa Nature). En conséquence, les autres créances et autres dettes sont impactées par les montants des comptes courants.

IMPOTS SUR LES BENEFICES

La charge d'impôts de 1.186 K€ se décompose de la façon suivante :

18.882 K€ : charge d'impôts due à l'Etat en tant que tête d'intégration fiscale,
(17.696 K€) : produit d'impôts reçu des filiales.

INDEMNITES DEPART EN RETRAITE

L'engagement pour indemnités de départ en retraite a été calculé sur la base des hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation : 0.75%,
- âge de départ en retraite : 64 ans (départ volontaire),
- taux de progression des salaires : 2.5%,
- taux de turn-over : calculé selon les perspectives futures estimées à partir des données historiques
- taux de charges sociales selon la CSP :
Cadre : 45,6%
Non Cadre : 42,7%

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 190		213 135
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	466 559		101 672
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 115		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	483 674		101 672
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	88 127 657		78 288
Autres titres immobilisés	1 000		
Prêts et autres immobilisations financières			648 843
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 128 657		727 131
TOTAL GENERAL	88 696 520		1 041 938

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		291 378	5 947	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		53 193	515 038	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			17 115	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		53 193	532 153	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			88 205 945	
Autres titres immobilisés			1 000	
Prêts et autres immobilisations financières		43 310	605 533	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		43 309	88 812 478	
TOTAL GENERAL		387 880	89 350 578	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	359	1 974		2 333
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	270 597	111 477	47 440	334 635
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 850	1 141		16 991
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	286 447	112 618	47 440	351 626
TOTAL GENERAL	286 806	114 593	47 440	353 959

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	104 027						104 027
TOTAL	104 027						104 027

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	836 006	104 027		940 033
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	836 006	104 027		940 033
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	836 006	104 027		940 033
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		104 027		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts		538 690	538 690		
Autres immobilisations financières		66 843	66 843		
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients		1 367 599	1 367 599		
Créance représentative de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux					
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices		751 369	751 369		
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		161 034	161 034		
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés					
Etat, autres collectivités : créances diverses					
Groupe et associés		19 839 777	19 839 777		
Débiteurs divers		72 339	72 339		
Charges constatées d'avance		24 634	24 634		
TOTAL GENERAL		22 822 285	22 822 285		
Montant des prêts accordés en cours d'exercice		582 000			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		43 310			
Prêts et avances consentis aux associés					
ETAT DES DETTES		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine		1 839	1 839		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine		13 243 093	3 357 907	9 537 225	347 961
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		1 143 738	1 143 738		
Personnel et comptes rattachés		335 426	335 426		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		232 735	232 735		
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		605 716	605 716		
Etat : obligations cautionnées					
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		32 547	32 547		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés		28 901 722	28 901 722		
Autres dettes		213 953	213 953		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL GENERAL		44 710 770	34 825 584	9 537 225	347 961
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 329 628			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés					

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	Intérêt courus/Emprunts	7 373,02		7 373,02
16884200	Intérêts courus sur emprunts		9 243,69	-9 243,69
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		7 373,02	9 243,69	-1 870,67
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40810000	Fournisseurs F.N.P.	916 530,15	367 101,70	549 428,45
40810001	Fnp fourn intra Gr		38 376,00	-38 376,00
40811200	Frais de déplacements F.N.P.	11 803,54	10 716,74	1 086,80
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTE RATTACH		928 333,69	416 194,44	512 139,25
AUTRES DETTES				
41980000	Clients R.R.R. à établir	211 174,07		211 174,07
41980001	Clients Groupe R.R.R. à établir		164 112,00	-164 112,00
41980041	Client GRD avoirs à établir		45 722,00	-45 722,00
TOTAL AUTRES DETTES		211 174,07	209 834,00	1 340,07
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Dettes provisionnées pour C.P.	117 181,55	91 590,29	25 591,26
42821000	Provisions primes	3 750,00		3 750,00
42841000	Dette prov. pour intéressement	212 132,30	193 961,34	18 170,96
43820000	Charges soc. sur congés à payer	59 396,97	45 294,98	14 101,99
43860000	Organismes soc. charges à payer	17 958,40	21 455,45	-3 497,05
44860000	Etat charges à payer	9 036,00	21 066,00	-12 030,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		419 455,22	373 368,06	46 087,16
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	Intérêts courus à payer	1 839,02	1 575,12	263,90
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 839,02	1 575,12	263,90
TOTAL CHARGES A PAYER		1 568 175,02	1 010 215,31	557 959,71

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	24 633,85	7 797,00	16 836,85
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		24 633,85	7 797,00	16 836,85

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients Factures à établir	653 925,14		653 925,14
41810001	Clients Groupe Factures à établir		303 695,71	-303 695,71
41810041	Fact à établir Intra Gr hors site		112 698,00	-112 698,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		653 925,14	416 393,71	237 531,43
AUTRES CREANCES				
40980000	Fournisseurs R.R.R. à obtenir	72 338,60	197 082,69	-124 744,09
40980001	Fournisseurs Groupe R.R.R. à obt.		24 849,60	-24 849,60
TOTAL AUTRES CREANCES		72 338,60	221 932,29	-149 593,69
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
51870000	Intérêts courus à recevoir	79 342,73	46 450,31	32 892,42
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		79 342,73	46 450,31	32 892,42
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		805 606,47	684 776,31	120 830,16

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	42 589 222			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		75 010 615
Distributions sur résultats antérieurs		8 500 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		66 510 615
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		104 027
Autres variations		
Résultat de l'exercice		12 429 617
SOLDE		12 533 643
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		79 044 258

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Avantages en nature	45 388	79100000
Transf. de conso. (60 à 62) Taux normal	1 420	79110000
Refacturation fournitures divers	442	79110640
Refact. sous-traitance indirecte	31 764	79111100
Refacturation entretien	804 875	79111500
Refacturation assurances	612 271	79111610
Refacturation documentation	31 896	79111810
Refact. frais de déplacement	26 211	79112510
Transfert ch. taxes-formations (63) taux normal	545	79123000
Transferts de charges financ.	14 457	79600000
TOTAL	1 569 269	

[illegible]

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	13 952 617	1 290 472	12 662 145
Résultat exceptionnel à court terme	-101 816	-31 552	-70 265
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-235 163	-72 901	-162 263
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	13 615 637	1 186 020	12 429 617

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			439 682
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			439 682

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR : Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Non cadres		
TOTAL		15