

RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01129
Numéro SIREN : 453 645 251
Nom ou dénomination : FOR-BZH

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 8489

Désignation de l'entreprise : SAS FOR-BZH Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 6 Rue DE CHATILLON 35510 CESSON-SEVIGNE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 5 3 6 4 5 2 5 1 0 0 0 3 5 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, 31122020 | N-1 31122019 | | | |
|-------------------------------------|---|---|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | Net 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 2 844 | 1 078 | 1 766 | 2 477 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 622 096 | 222 056 | 400 039 | 517 716 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | | 52 310 |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 336 974 904 | 284 700 | 336 690 204 | 267 455 158 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | 305 350 793 | | 305 350 793 | 85 672 591 |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | 1 070 626 | | 1 070 626 | 1 044 123 |
| Prêts | | BF | BG | | | | | |
| Autres immobilisations financières* | BH | BI | 45 576 | | 45 576 | 54 326 | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 644 066 841 | 507 835 | 643 559 005 | 354 798 704 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 696 303 | | 696 303 | 381 323 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 9 852 880 | | 9 852 880 | 5 685 482 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | | |
| Disponibilités | | CF | CG | 172 558 | | 172 558 | 388 982 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 74 415 | | 74 415 | 193 131 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 10 796 156 | | 10 796 156 | 6 648 919 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 1A | 654 862 998 | 507 835 | 654 355 162 | 361 447 624 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | (3) Part à plus d'un an | | CR | |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise <u>SAS FOR-BZH</u> | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | Exercice N | Exercice N - 1 |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 206 483 142 ...) | DA | 206 483 142 | 206 483 142 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 1 481 388 | 1 481 388 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 3 680 371 | 2 816 882 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 25 885 451 | 25 885 451 |
| | Report à nouveau | DH | 16 406 287 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 90 784 434 | 17 269 776 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 137 864 | 28 241 |
| | | TOTAL (I) | DL | 344 858 940 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 411 735 | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | 411 735 | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | 15 000 000 | 15 000 000 |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 256 774 514 | 50 610 542 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 283 403 | 584 216 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 943 703 | 261 910 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 36 082 866 | 41 026 071 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 309 084 487 | 107 482 741 |
| | Ecarts de conversion passif* (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 654 355 162 | 361 447 624 |
| RENOVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | 1F | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1G | 220 048 808 | 70 048 831 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 1H | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | Désignation de l'entreprise : SAS FOR-BZH | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|---|---------------------------------|--|------------------|-------|------------|----------------------------------|-----------|--|
| | | Exercice N | | | Exercice (N - 1) | | | | | |
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | | | |
| | Production vendue | { biens * services * | FD | | FE | | FF | | | |
| | | | FG | 1 025 224 | FH | | FI | 1 025 224 | 1 556 953 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 1 025 224 | FK | | FL | 1 025 224 | 1 556 953 | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 638 605 | 50 041 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 3 | 4 | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 1 663 832 | 1 606 999 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 581 412 | 9 592 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 736 459 | 1 390 670 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 89 878 | 80 115 | | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 638 200 | 1 039 589 | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 244 773 | 388 017 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | | | GA | 75 693 | 78 979 | |
| | | | - dotations aux provisions* | | | | GB | | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 67 256 | 934 | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 2 433 675 | 2 987 900 | | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | (769 842) | (1 380 900) | | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | GH | (58 543) | 43 367 | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | GI | (32 198) | 29 414 | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 94 981 946 | 19 799 690 | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | 26 502 | 25 432 | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 4 | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 95 008 452 | 19 825 122 | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | 284 700 | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 2 270 598 | 1 219 757 | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 2 555 298 | 1 219 757 | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 92 453 154 | 18 605 364 | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 91 656 967 | 17 238 417 | | |

| | | | | |
|---|---|--|-----------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS FOR-BZH</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | Exercice N | Exercice N - 1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 166 685 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 166 685 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 435 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 167 552 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 521 358 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 689 345 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | (522 660) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 349 872 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 96 780 427 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 5 995 992 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 90 784 434 | |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | 95 008 448 | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | 565 398 | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 638 605 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | A5 | | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | A9 | | | |
| facultatives A6 | obligatoires | | | |
| Dont cotisations facultatives Madelin A7 | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| (7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le | Exercice N | | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| AMENDES | 435 | | | |
| VALEUR COMPTABLES DES IMMO. CORP. CEDEES | 67 552 | | | |
| VALEUR COMPTABLES DES IMMO FIN. CEDEES | 100 000 | | | |
| AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES SUR FRAIS ACQUISITION TITRES | 109 623 | | | |
| PROVISION RISQUE CAROLE | 411 735 | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise SAS FOR-BZH | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|---|--|-----------------|-----------------|-------------|---|-------------|---|-------------|---|----|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | |
| INCORP. | | TOTAL I | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | 3 | |
| CORPORELLES | | TOTAL II | | | | 2 | | 2 | | 4 | |
| FINANCIÈRES | | TOTAL III | | | | 3 | | 3 | | 4 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | TOTAL IV | | | | 4 | | 4 | | 4 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | KD | | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | KP | | KQ | | KR | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | KS | 2 844 | KT | | KU | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 141 671 | KW | | KX | 15 622 | |
| | Matériel de transport* | | | | KY | 127 386 | KZ | | LA | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 431 374 | LC | | LD | 9 236 | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | 52 310 | LI | | LJ | 156 687 | |
| Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | | | |
| TOTAL III | | | | LN | 755 587 | LO | | LP | 181 545 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | | | | 8U | 353 127 749 | 8V | | 8W | 289 297 947 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 1P | 1 044 123 | 1R | | 1S | 26 502 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 54 326 | 1U | | 1V | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 354 226 199 | LR | | LS | 289 324 450 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 354 981 787 | ØH | | ØJ | 289 505 996 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | |
| INCORP. | | TOTAL I | | | | 1 | | 3 | | 4 | |
| CORPORELLES | | TOTAL II | | | | 2 | | 3 | | 4 | |
| FINANCIÈRES | | TOTAL III | | | | 3 | | 3 | | 4 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | TOTAL IV | | | | 4 | | 4 | | 4 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | IN | | CØ | | DØ | | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | IO | | LV | | LW | | IX |
| CORPORELLES | Terrains | | | | IP | | LX | | LY | | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF |
| | | Inst. gales, agenct. et am. des constructions | | | IS | | MG | | MH | | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | 2 844 | MK | | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agenct., aménagements divers | | | IU | | MM | 157 293 | MN | | MO |
| | | Matériel de transport | | | IV | 89 670 | MP | 37 716 | MQ | | MR |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | 13 524 | MS | 427 086 | MT | | MU | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | 208 998 | MZ | | NA | | NB |
| Avances et acomptes | | | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| TOTAL III | | | | IY | 312 192 | NG | 624 941 | NH | | NI | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW |
| | Autres participations | | | | 1Ø | 100 000 | ØX | 642 325 697 | ØY | | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | | | 1I | | 2B | 1 070 626 | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 12 | 8 750 | 2E | 45 576 | 2F | | 2G |
| TOTAL IV | | | | 13 | 108 750 | NJ | 643 441 900 | NK | | 2H | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | 14 | 420 942 | ØK | 644 066 841 | ØL | | ØM | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|------------------------------------|--|----|--|---------|--|----|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS FOR-BZH</u> | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | | | |
| CADRE A | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | CY | | EL | | EM | | | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | TOTAL II | | PE | | PF | | PG | | | | | | | | | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | | | | | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | | | | | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | | | | | | | | | |
| | Inst. générales, agencements, aménagement des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | | | | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | 367 QA | | 711 QB | | QC | | | | | | | | | |
| Autres immobilisations | Inst. générales., agencements, aménagement divers | QD | | 26 756 QE | | 13 270 QF | | QG | | | | | | | | | |
| | Matériel de transport | QH | | 36 427 QI | | 12 346 QJ | | 25 618 QK | | | | | | | | | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | 119 531 QM | | 49 365 QN | | 10 023 QO | | | | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | | | | | | | | | |
| | TOTAL III | QU | | 183 083 QV | | 75 693 QW | | 35 641 QX | | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | | 183 083 ØP | | 75 693 ØQ | | 35 641 ØR | | | | | | | | | |
| CADRE B | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DOTATIONS | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| REPRISES | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colonne 2 Mode dégressif | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colonne 5 Mode dégressif | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | | | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | | | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | | | |
| | Ins. gales, agenc. et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | | | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | | | |
| TOTAL III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV | | NL | | 109 623 | | NM | | NO | | 109 623 | | NV | | 109 623 | | | |
| Total général (I+II+III+IV) | | NP | | 109 623 | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | | NW | | 109 623 | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | NY | | Total général non ventilé (NW-NY) | | NZ | | 109 623 | | | |
| CADRE C | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | | | | | | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | | Z9 | | Z8 | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | | SP | | SR | | | | | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS FOR-BZH Néant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | | |
|------------------------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|----|----|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 28 241 | 109 623 | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | TQ | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | 28 241 | 109 623 | TT | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | 5Y | | |
| | TOTAL II | 5Z | | 411 735 | TW | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H | |
| | | - titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 284 700 | 9W | 9X |
| | | - autres immobilisations financières (1)* | 06 | 07 | | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | | 6Z | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | | 284 700 | TZ | UA | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 28 241 | 806 058 | UC | UD | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | | |
| | - financières | | 284 700 | UH | | | |
| | - exceptionnelles | | 521 358 | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|---|---|---|-------------|-------------------|--|--|------------|-------------------------------------|------------|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | 305 350 793 | UM | | UN | 305 350 793 | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 45 576 | UV | | UW | 45 576 | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 696 303 | | 696 303 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* U0) | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 4 508 | | 4 508 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | Divers | | VP | | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 5 253 855 | | 5 253 855 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 4 594 515 | | 4 594 515 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 74 415 | | 74 415 | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 316 019 968 | VU | 10 623 598 | VV | 305 396 369 | | | |
| RENVOIS | (1) | Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| | | – Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | 15 000 000 | | | | 15 000 000 | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 27 056 250 | | 27 056 250 | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 229 718 264 | | 155 682 585 | | 43 825 915 | | 30 209 762 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 283 403 | | 283 403 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 92 474 | | 92 474 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 58 144 | | 58 144 | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | 399 453 | | 399 453 | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 184 859 | | 184 859 | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 208 771 | | 208 771 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 35 917 699 | | 35 917 699 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 165 166 | | 165 166 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 309 084 487 | VZ | 220 048 808 | | 58 825 915 | | 30 209 762 | | |
| RENVOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 210 000 000 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 3 892 032 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | |

FOR-BZH

Société par Actions Simplifiée au capital de 206.483.142 euros
Siège social : 6 rue de Châtillon – La Rigourdière
35510 CESSON SEVIGNE
453.645.251 RCS RENNES
ci-après la « Société »

I - PROPOSITION D'AFFECTION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE PAR LE PRESIDENT

Il ressort des comptes que nous vous avons présentés que le bénéfice de l'exercice s'élève à 90 784 434 euros.

Nous vous proposons d'affecter cette somme ainsi qu'il suit :

| | |
|---|-------------------------|
| - A la Réserve Légale à hauteur de 5% du résultat net, soit | 4 539 222 euros |
| - Le solde au compte Autres Réserves | 86 245 212 euros |
| Total égal au résultat de l'exercice | 90 784 434 euros |

De sorte que le compte Réserve Légale serait ainsi porté de 3 680 371 euros à 8 219 593 euros et le compte Autres Réserves serait porté de 25 885 451 euros à 112 130 663 euros après affectation.

Nous vous prions de bien vouloir approuver cette affectation et vous demandons de bien vouloir constater, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

| EXERCICE | Dividende éligible à l'abattement | Dividende non éligible à l'abattement |
|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| 2017 | 6 500 000 € | / |
| 2018 | 3 250 000 € | / |
| 2019 | / | / |

Le Président

II - DECISION D'AFFECTION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 PRISE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE LE 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter de la manière suivante le résultat bénéficiaire de l'exercice 2020 s'élevant à 90 784 434 euros :

| | |
|---|-------------------------|
| - A la Réserve Légale à hauteur de 5% du résultat net, soit | 4 539 222 euros |
| - Le solde au compte Autres Réserves | 86 245 212 euros |
| Total égal au résultat de l'exercice | 90 784 434 euros |

De sorte que le compte Réserve Légale est ainsi porté de 3 680 371 euros à 8 219 593 euros et le compte Autres Réserves est porté de 25 885 451 euros à 112 130 663 euros après affectation.

.../...

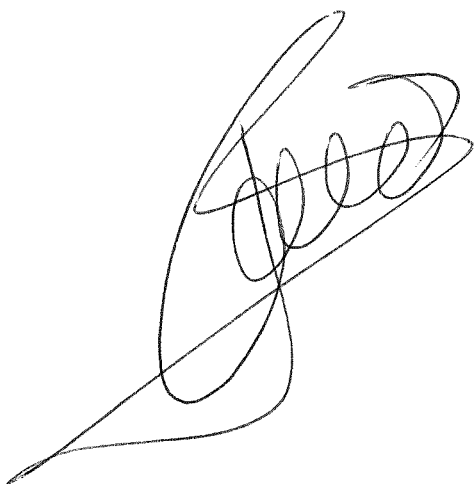
Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale constate le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

| EXERCICE | Dividende éligible à l'abattement | Dividende non éligible à l'abattement |
|-----------------|--|--|
| 2017 | 6 500 000 € | / |
| 2018 | 3 250 000 € | / |
| 2019 | / | / |

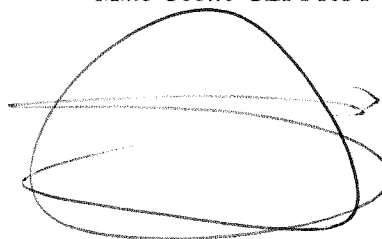
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Fait à CESSON SEVIGNE
Le 30 Juin 2021

Le Président
M. Christian ROULLEAU



Le Secrétaire de séance
Mme Cécile GEFFROY



KPMG S.A.
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

PricewaterhouseCoopers Audit
22 rue de l'Alma
35000 Rennes

FOR-BZH S.A.S.

***Rapport des commissaires aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2020
FOR-BZH S.A.S.
6 rue de Châtillon 35510 CESSON SEVIGNE
Ce rapport contient 24 pages
Référence : OR/CL/SC/168

KPMG S.A.
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

PricewaterhouseCoopers Audit
22 rue de l'Alma
35000 Rennes

FOR-BZH S.A.S.

Siège social : 6 rue de Châtillon 35510 CESSON SEVIGNE
Capital social : €.206 483 142

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société FOR-BZH S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FOR-BZH S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

- Titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 336 690 204 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 5.1.3. "Immobilisations Financières" de l'annexe.

Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ces tests ainsi que les prévisions de flux de trésorerie et la cohérence d'ensemble des hypothèses utilisées et nous avons vérifié que la note 5.3.1. de l'annexe donne une information appropriée. Nous avons également procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 Conseil de Gouvernance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

Autres informations

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil de Gouvernance.

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.

Les commissaires aux comptes

Saint Grégoire, le 25 juin 2021

Rennes, le 25 juin 2021

KPMG S.A.

PricewaterhouseCoopers Audit

Olivier Rousseau
Associé

Jérôme Mouazan
Associé

1. BILAN

1.1. Bilan actif

| Rubrique | Montant brut | Amort. Prov. | Net 31/12/2020 | Net 31/12/2019 |
|---|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage | 2 845 | 1 079 | 1 766 | 2 477 |
| Autres immobilisations corporelles | 622 096 | 222 057 | 400 039 | 517 716 |
| Immobilisations en cours | | | | 52 311 |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 336 974 904 | 284 700 | 336 690 204 | 267 455 158 |
| Créances rattachées à des participations | 305 350 793 | | 305 350 793 | 85 672 591 |
| Autres titres immobilisés | 1 070 627 | | 1 070 627 | 1 044 124 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 45 576 | | 45 576 | 54 326 |
| ACTIF IMMOBILISE | 644 066 841 | 507 836 | 643 559 006 | 354 798 704 |
| 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, acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 696 303 | | 696 303 | 381 323 |
| Autres créances | 9 852 880 | | 9 852 880 | 5 685 483 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) : | | | | |
| Disponibilités | 172 558 | | 172 558 | 388 983 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 74 415 | | 74 415 | 193 131 |
| ACTIF CIRCULANT | 10 796 157 | | 10 796 157 | 6 648 920 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 654 862 998 | 507 836 | 654 355 163 | 361 447 624 |

1.2. Bilan passif

| Rubriques | Exercice 2020 | Exercice 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 206 483 142) | 206 483 142 | 206 483 142 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 1 481 389 | 1 481 389 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 3 680 372 | 2 816 883 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :) | 25 885 452 | 25 885 452 |
| Report à nouveau | 16 406 287 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 90 784 435 | 17 269 776 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 137 864 | 28 241 |
| CAPITAUX PROPRES | 344 858 940 | 253 964 883 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 411 735 | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 411 735 | |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 256 774 514 | 50 610 543 |
| Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 283 403 | 584 217 |
| Dettes fiscales et sociales | 943 703 | 261 911 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 36 082 867 | 41 026 071 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 309 084 487 | 107 482 741 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 654 355 163 | 361 447 624 |

2. COMPTE DE RESULTAT

| Rubriques | Exercice 2020 | | Total | Exercice 2019 |
|--|---------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | France | Exportation | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 1 025 224 | | 1 025 224 | 1 556 954 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 1 025 224 | | 1 025 224 | 1 556 954 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges | | | 638 605 | 50 042 |
| Autres produits | | | 3 | 5 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1 663 833 | 1 607 000 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 581 413 | 9 592 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 736 460 | 1 390 671 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 89 879 | 80 115 |
| Salaires et traitements | | | 638 201 | 1 039 590 |
| Charges sociales | | | 244 773 | 388 018 |
| Dotations d'exploitation : | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 75 694 | 78 979 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 67 257 | 935 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 2 433 675 | 2 987 900 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -769 842 | -1 380 900 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | -58 543 | 43 368 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | -32 199 | 29 414 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 95 008 453 | 19 825 123 |
| Produits financiers de participations | | | 94 981 946 | 19 799 690 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 26 503 | 25 432 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 4 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 2 555 298 | 1 219 758 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 284 700 | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 2 270 598 | 1 219 758 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | 92 453 155 | 18 605 365 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 91 656 968 | 17 238 418 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | 166 685 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 166 685 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 689 346 | 28 979 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | 435 | 738 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 167 553 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 521 358 | 28 241 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | -522 661 | -28 979 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | 349 872 | -60 338 |
| TOTAL DES PRODUITS | | | 96 780 428 | 21 475 490 |
| TOTAL DES CHARGES | | | 5 995 993 | 4 205 714 |
| BENEFICE OU PERTE | | | 90 784 435 | 17 269 776 |

3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Nous vous informons que l'exercice 2020 a été inévitablement impacté par la crise sanitaire mondiale liée à la pandémie de la COVID-19 dont l'urgence de santé publique de portée internationale a été déclarée par l'OMS le 30/01/2020 et la qualification de pandémie mondiale le 11/03/2020.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 de la Société, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

Les filiales opérationnelles dont dépendent les résultats de la Société continuent de redoubler d'efforts afin d'assurer la continuité de leurs activités sur 2021 notamment par la fidélisation de la clientèle et par une action commerciale forte. De même, les métiers de nos filiales font nécessairement partie de la chaîne des activités essentielles et demeurent à ce titre source d'opportunités futures.

Pendant les divers confinements de 2020, nous vous informons que le groupe a mis en place un comité pour la gestion de la crise, qui reste actif en fonction de l'évolution de la pandémie et qui permet depuis mars 2020 :

- De répondre à l'ensemble des clients au niveau règlementaire et gouvernemental pour participer à la continuité de l'activité commerciale
- De répondre aux diverses autorités telle que la DIRRECTE
- De faciliter la vie de l'ensemble des équipes opérationnelles.

Prise de participation par voie de souscription à l'augmentation de capital de la société THALASSO GRANIT ROSE (35,89%).

Apport le 06/03/2020 des titres FOR-INVEST à FOR-TREZH.

Prise de participation à hauteur de 100% dans la société FOR-GWIN au capital de 100 000 euros.

Prise de participation à hauteur de 100% dans la société LA SOURCE au capital de 5 266 500 euros.

Prise de participation à hauteur de 90% dans la société belge SAMBAT 3 au capital de 61 500 euros.

La société a souscrit un Prêt Garanti par l'État le 15/07/2020 pour un montant de 150M€. A la date d'arrêté des comptes, la société n'a pas arrêté de position pour le remboursement.

La société a souscrit un Prêt de 60M€ auprès de la banque CREDIT AGRICOLE.

4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Transfert du siège social de la Société au 6 rue de Chatillon, La Rigourdière - CESSON SEVIGNE

Prise de participation complémentaire au sein de la société CAROLE

AGE du 11/05/2021 : Financement pour l'acquisition de la Société HOTEL DE LA FALAISE et à l'émission d'obligations.



5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

5.1. IMMOBILISATIONS

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 :

5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds commercial:

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

5.1.2. Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

| Immobilisations corporelles | Amort pour dépréciation | Amort fiscalement pratiqués |
|---|-------------------------|-----------------------------|
| Constructions | 5 % L | 5 % L |
| Installations techniques, mat.outillage | 25 % L | 25 % L |
| Install. générales agencés, aménagés | 10 % L | 10 % L |
| Matériel de transport | 16.66 % L | 16.66 % L |
| Matériel de bureau et informatique | 25 % L | 25 % L |
| Mobilier | 14.29 % L | 14.29 % L |

5.1.3. Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidative.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

| Nombre de jours de retard | Taux de provision |
|---------------------------|-------------------|
| 90 à 180 jours | 5 % |
| 180 à 270 jours | 10% |
| 270 à 360 jours | 30% |
| 360 à 720 jours | 60% |
| Plus de 720 jours | 100% |



5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

5.5. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

5.6. Intégration fiscale

La société a constitué un groupe intégré fiscalement depuis le 1er janvier 2018.

Les économies d'impôt constatées dans le cadre de ce régime fiscal sont comptabilisées chez la société mère dans un compte de produit, selon la méthode de neutralité préconisée par l'Administration fiscale.

6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Augmentation Réévaluation | Virements corrections +/- | Cessions | Au 31/12/2020 |
|---|----------------|------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|
| Frais d'établissement et de développement (1) Autres postes d'immobilisation incorporelles | | | | | |
| Total 1 Incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Constructions installations, agencements..... | | | | | |
| Installations générales et agencements | 141 672 | 15 622 | | | 157 294 |
| Installations techniques, matériels et outillages | 2 845 | | | | 2 845 |
| Matériel de transport | 127 386 | | | 89 670 | 37 716 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 431 375 | 9 236 | | 13 524 | 427 086 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Total 2 Corporelles (2) | 703 278 | 24 858 | 0 | 103 194 | 624 941 |
| Immobilisations corporelles en cours | 52 311 | 156 687 | | 208 998 | |
| Acomptes | | | | | |
| TOTAL | 755 589 | 181 545 | 0 | 312 192 | 624 941 |

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Dotations | Diminutions ou reprises | Au 31/12/2020 |
|---|----------------|---------------|-------------------------|----------------|
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Total 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations générales et agencements | 26 757 | 13 270 | | 40 027 |
| Installations techniques, matériels et outillages | 367 | 711 | | 1 079 |
| Matériel de transport | 36 428 | 12 346 | 25 618 | 23 156 |
| Matériel de bureau informatique, mobilier | 119 531 | 49 366 | 10 023 | 158 874 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Total 2 | 183 083 | 75 693 | 35 641 | 223 136 |
| TOTAL | 183 083 | 75 693 | 35 641 | 223 136 |

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

| Chiffres exprimés en euros | Valeur Brute au 31/12/2019 | Acquisitions | Cessions | Valeur Brute au 31/12/2020 | Provision | Valeur Nette au 31/12/2020 |
|---|----------------------------|--------------------|----------------|----------------------------|----------------|----------------------------|
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 353 127 750 | 289 297 948 | 100 000 | 642 325 698 | 284 700 | 642 040 998 |
| Autres titres immobilisés | 1 044 124 | 26 503 | | 1 070 627 | | 1 070 627 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 54 326 | | 8 750 | 45 576 | | 45 576 |
| TOTAL | 354 226 200 | 289 324 451 | 108 750 | 643 441 900 | 284 700 | 643 157 200 |

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 316 019 968 € en valeur brute au 31/12/2020 et elles se décomposent comme suit :

| Chiffres exprimés en euros | Montant Brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE : | 305 396 369 | 0 | 305 396 369 |
| Créances rattachées à des participations | 305 350 793 | | 305 350 793 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 45 576 | | 45 576 |
| ACTIF CIRCULANT : | 10 623 599 | 10 623 599 | 0 |
| Clients | 696 303 | 696 303 | |
| Clients douteux | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Organismes sociaux | | | |
| Etat : impôts et taxes diverses | 4 509 | 4 509 | |
| Groupe et associés | 5 253 856 | 5 253 856 | |
| Débiteurs divers | 4 594 516 | 4 594 516 | |
| Charges constatées d'avance | 74 415 | 74 415 | |
| TOTAL | 316 019 968 | 10 623 599 | 305 396 369 |
| Montants des prêts accordés en cours d'exercice | 289 297 948 | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 100 000 | | |
| Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

7.1. Tableau de variation des capitaux propres

| | Capital social | Primes d'émission | Réserves | Report à nouveaux | Résultat | Subvention Provisions règl. | Capitaux propres |
|----------------------------|----------------|-------------------|------------|-------------------|-------------|-----------------------------|------------------|
| Solde au 31/12/2019 | 206 483 142 | 1 481 389 | 28 702 335 | | 17 269 776 | 28 241 | 253 964 883 |
| Affectation de résultat | | | 863 489 | 16 406 287 | -17 269 776 | | 0 |
| Dividendes | | | | | | | 0 |
| Augmentation de capital | | | | | | | 0 |
| Amort. Dérogatoires | | | | | | 109 623 | 109 623 |
| Résultat de l'année | | | | | 90 784 435 | | 90 784 435 |
| Solde au 31/12/2020 | 206 483 142 | 1 481 389 | 29 565 824 | 16 406 287 | 90 784 435 | 137 864 | 344 858 941 |
| Nombre de titres | 206483142 | | | | | | |
| Valeur nominale | 1 | | | | | | |

7.2. Etat des provisions

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Dotations | Reprises | Au 31/12/2020 |
|---|---------------|----------------|----------|----------------|
| Provisions pour litige prud'homal | | | | |
| Provisions pour amendes pénalité | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | 411 735 | | 411 735 |
| Total provision risques et charges | 0 | 411 735 | 0 | 411 735 |
| Provisions sur immos incorporelles | | | | |
| Provisions sur immos corporelles | | | | |
| Provisions sur titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur titres de participations | | 284 700 | | 284 700 |
| Provisions autres immos financières | | | | |
| Provisions sur stocks et encours | | | | |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | 28 241 | 109 623 | | 137 864 |
| Total provision pour dépréciation | 28 241 | 394 323 | | 422 564 |
| Total général | 28 241 | 806 058 | | 834 299 |
| <i>Dotations et reprises exploitations</i> | | | | |
| <i>Dotations et reprises financières</i> | | 284 700 | | |
| <i>Dotations et reprises exceptionnelles</i> | | 521 358 | | |

7.3. Etats des échéances des dettes

| DETTES | Montant brut fin ex. | Moins d'1 an | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | 15 000 000 | 15 000 000 | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| à 1 an maximum à l'origine | 27 056 250 | 27 056 250 | | |
| à plus d'1 an à l'origine | 229 718 264 | 170 682 586 | 28 825 916 | 30 209 763 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 283 403 | 283 403 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 92 475 | 92 475 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 58 144 | 58 144 | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 399 453 | 399 453 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 184 859 | 184 859 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts et comptes rattachés | 208 772 | 208 772 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 35 917 700 | 35 917 700 | | |
| Autres dettes | 165 167 | 165 167 | | |
| Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 309 084 487 | 250 048 809 | 28 825 916 | 30 209 763 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 210 000 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 3 892 032 | | | |

8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

| Natures des produits en K€ | Exercice 2020 | Exercice 2019 | Variation % |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Prestations de direction | 1025 | 1557 | -34.17% |
| | | | |
| | | | |
| Total | 1025 | 1557 | -34.17% |

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 92 453 155 € et s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques | Exercice 2020 | Exercice 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| PRODUITS FINANCIERS | 95 008 453 | 19 825 123 |
| Produits financiers de participations | 94 981 946 | 19 799 690 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 26 503 | 25 432 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 4 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| CHARGES FINANCIERES | 2 555 298 | 1 219 758 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 284 700 | |
| Intérêts et charges assimilées | 2 270 598 | 1 219 758 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| RESULTAT FINANCIER | 92 453 155 | 18 605 365 |

8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -522 661 € s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques | Exercice 2020 | Exercice 2019 |
|--|------------------|------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 166 685 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 166 685 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 689 346 | 28 979 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 435 | 738 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 167 553 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 521 358 | 28 241 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -522 661 | -28 979 |

Détail du résultat exceptionnel :

| Nature des charges | Montant | Compte |
|--------------------------------|----------------|----------|
| Amendes | 435 | 67120000 |
| Cessions immobilisations corp. | 67 552 | 67520000 |
| Cessions immobilisations fin. | 100 000 | 67560000 |
| Amortissements dérogatoires | 109 623 | 68725000 |
| Provision risque Carole | 411 735 | 68750000 |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total | 689 345 | |

| Nature des produits | Montant | Compte |
|-----------------------------|----------------|----------|
| Produits cession immo. Corp | 66 968 | 77520000 |
| Produits cession immo. Fin. | 99 717 | 77560000 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total | 166 685 | |

8.4. Impôt sur les bénéfices

8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société FOR-BZH est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société FOR-BZH .

| Rubriques | Résultat av impôt | Impôt dû | Résultat net après impôt |
|-------------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|
| Résultat courant avant impôt | 91 656 968 | -349872 | 91 307 096 |
| Résultat exceptionnel à court terme | -522 661 | | -522 661 |
| Résultat exceptionnel à long terme | | | 0 |
| Participation salarié | | | 0 |
| Crédit d'impôt | | | 0 |
| | 91 134 307 | -349872 | 90 784 435 |

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Exercice 2020 | | |
|---|------------------|-------------|
| Bénéfice comptable de l'exercice | | 90 784 435 |
| 1. Réintégrations fiscales | | 5 567 799 |
| 2. Déductions fiscales | | -89 315 909 |
| Détermination du résultat fiscal | BENEFICE | DEFICIT |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | 7 036 324 | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice | | |
| RESULTAT FISCAL | 7 036 324 | |

9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2020, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

| | Hommes | Femmes | Total |
|--------------|-------------|----------|-------------|
| Cadres | 1.00 | | 1.00 |
| Mandataires | 1.00 | | 1.00 |
| Ouvriers | | | - |
| TOTAL | 2.00 | - | 2.00 |

9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société **FOR-BZH – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**

9.3. Liste des filiales et des participations

9.3.1. Filiales (plus de 50%)

| Dénomination | Capital Capitaux propres | Chiffre d'affaires Résultat | Q.P.détenue Divid. Encai. | Val. Brute des titres Val. nettes des titres | Val. Brute des créances Val. nettes des créances |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|---|
| SCI CHATILLON | 213 | 1 318 356 | 100% | 214 | 4 044 770 |
| | 2 874 899 | 3 182 426 | - | 214 | 4 044 770 |
| SAMCA | 1 000 | 1 004 031 | 100% | 1 000 | 4 379 797 |
| | - 318 299 | 707 497 | - | 1 000 | 4 379 797 |
| CRGJ MONTARNASSE | 6 000 | 929 315 | 100% | 6 000 | 2 765 025 |
| | 44 110 | 484 927 | - | 6 000 | 2 765 025 |
| SCI HOTEL DE ROBIEN | 2 000 | 112 800 | 99.50% | 1 990 | 1 366 686 |
| | - 589 132 | - 110 518 | - | 1 990 | 1 366 686 |
| SAMSIC SAS | 45 000 000 | 62 052 145 | 93.96% | 250 716 388 | 186 904 671 |
| | 199 137 973 | 24 966 231 | 93 959 400 | 250 716 388 | 186 904 671 |
| SCI FFR ST JACQUES | 2 000 | 180 389 | 99.50% | 1 990 | 50 251 |
| | 384 345 | 83 133 | - | 1 990 | 50 251 |
| SCI FFR CAP MAIL | 2 000 | 198 762 | 99.50% | 1 990 | 1 708 546 |
| | 96 979 | 4 427 | - | 1 990 | 1 708 546 |
| SARL CAROLE | 300 000 | 234 498 | 94.90% | 284 700 | 2 912 798 |
| | - 696 434 | - 586 837 | - | - | 2 912 798 |
| FOR-IMMO France | 100 000 | 1 195 357 | 100% | 100 000 | 21 610 442 |
| | - 2 058 507 | - 2 716 732 | - | 100 000 | 21 610 442 |
| FONCIERE ESPAGNOLE FFR | 50 000 | 510 000 | 100% | 50 000 | 2 242 773 |
| | - 322 655 | 242 952 | - | 50 000 | 2 242 773 |
| IMOBILIARIA PORTUGUESA MACR | 250 | 73 041 | 100% | 250 | 4 251 271 |
| | - 388 700 | - 129 835 | - | 250 | 4 251 271 |
| CHEZSAM | 100 000 | - | 100% | 57 300 | 954 776 |
| | 41 394 | - 10 605 | - | 57 300 | 954 776 |
| MECHANLY | 1 000 | - | 100% | 1 000 | 566 025 |
| | - 82 706 | - 41 935 | - | 1 000 | 566 025 |
| FOR-GESTION | 1 000 | 534 609 | 100% | 1 000 | 382 184 |
| | - 895 557 | - 895 474 | - | 1 000 | 382 184 |
| CHOCAMPAGNE | 1 000 | - | 100% | 1 000 | 10 057 |
| | - 1 406 | - 1 549 | - | 1 000 | 10 057 |
| HOTEL CHÂTEAU LANDON | 1 000 | - | 100% | 1 000 | 25 152 866 |
| | - 677 431 | - 563 659 | - | 1 000 | 25 152 866 |
| HOTEL SAULNIER | 2 000 000 | 520 229 | 100% | 15 900 826 | 4 351 611 |
| | - 1 471 755 | - 1 528 959 | - | 15 900 826 | 4 351 611 |
| FOR-TREZH | 99 720 | - | 100% | 99 717 | 105 181 |
| | 98 511 | - 1 208 | - | 99 717 | 105 181 |
| FOR-GWIN | 100 000 | - | 100% | 100 000 | 15 659 067 |
| | - 1 344 524 | - 1 819 661 | - | 100 000 | 15 659 067 |
| SAMBAT 1 | 61 500 | 7 260 | 90% | 55 350 | 117 488 |
| | - 7 410 | - 68 910 | - | 55 350 | 117 488 |
| SAMBAT 2 | 61 500 | 6 000 | 90% | 55 350 | 1 386 752 |
| | - 690 643 | - 752 143 | - | 55 350 | 1 386 752 |
| SAMBAT 3 | 61 500 | - | 90% | 55 350 | 318 900 |
| | 60 619 | - 881 | - | 55 350 | 318 900 |
| LA SOURCE | 5 266 500 | 9 166 834 | 100% | 64 969 774 | 1 364 372 |
| | 6 793 337 | 1 368 524 | - | 64 969 774 | 1 364 372 |

9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

| Dénomination | Capital Capitaux propres | Chiffre d'affaires Résultat | Q.P.détenue Divid. Encai. | Val. Brute des titres Val. nettes des titres | Val. Brute des créances Val. nettes des créances |
|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|---|
| SAMCA II | 20 000 | 357 397 | 50% | 10 000 | 1 307 410 |
| | 535 307 | 144 163 | - | 10 000 | 1 307 410 |
| SCI MOULIN CASSE | 10 000 | 624 638 | 50% | 5 000 | 899 687 |
| | 156 751 | 146 751 | 23 560 | 5 000 | 899 687 |
| SCCV 3ALMA | 1 000 | - | 50% | 500 | 1 154 500 |
| | 97 974 | 9 457 | - | 500 | 1 154 500 |
| SCCV VIASILVA | 1 000 | - | 30% | 300 | 419 700 |
| | - 168 155 | - 61 825 | - | 300 | 419 700 |
| REVELATION | 300 000 | 3 752 000 | 34% | 102 000 | 5 088 836 |
| | 2 498 834 | 1 530 170 | - | 102 000 | 5 088 836 |
| THALASSO GRANIT ROSE | 6 731 700 | - | 35.89% | 3 394 905 | - |
| | 6 217 384 | - 484 430 | - | 3 394 905 | - |

9.3.3. Autres titres

| Dénomination | Capital Capitaux propres | Chiffre d'affaires Résultat | Q.P.détenue Divid. Encai. | Val. Brute des titres Val. nettes des titres | Val. Brute des créances Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|---|
| SCI AMANDE | 1 000 | 138 542 | 0.10% | 10 | 10 |
| | - 664 938 | - 30 890 | 0% | 10 | 10 |
| | | | | | |
| | | | | | |

9.4. Engagements hors bilans

9.4.1. Engagements financiers donnés

| Engagements donnés | Total |
|-------------------------|------------|
| Caution Crédit Agricole | 1 725 000 |
| Caution BNP | 22 200 000 |
| Caution HSBC | 4 440 000 |
| | - |

9.4.2. Engagements financiers reçus

| | Total |
|-----------------------|-------|
| Cautions | - |
| garanties financières | - |
| Affacturage | - |
| | - |

9.4.3. Engagements sur le personnel

| | Total |
|---------------------|--------|
| Engagement retraite | 21 428 |
| | 21 428 |

9.5 Covenants

Au titre des contrats de souscription d'obligations de 15 millions d'euros et de prêt de 15 millions d'euros signés le 27 juillet 2017 par la société FOR-BZH, le groupe FOR-BZH doit respecter, sur une base annuelle, le ratio suivant :

- Le rapport entre d'une part les dettes financières nettes consolidées et son excédent brut d'exploitation d'autre part.

Au titre de la période de test s'achevant le 31 décembre 2020, le ratio correspondant n'est pas respecté pour raison technique. Par prudence, le capital restant-dû relatif à cette dette a été repositionné à moins d'un an dans l'échéancier des dettes financières.