

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00465 Numéro SIREN : 830 922 688 Nom ou dénomination : PICOT

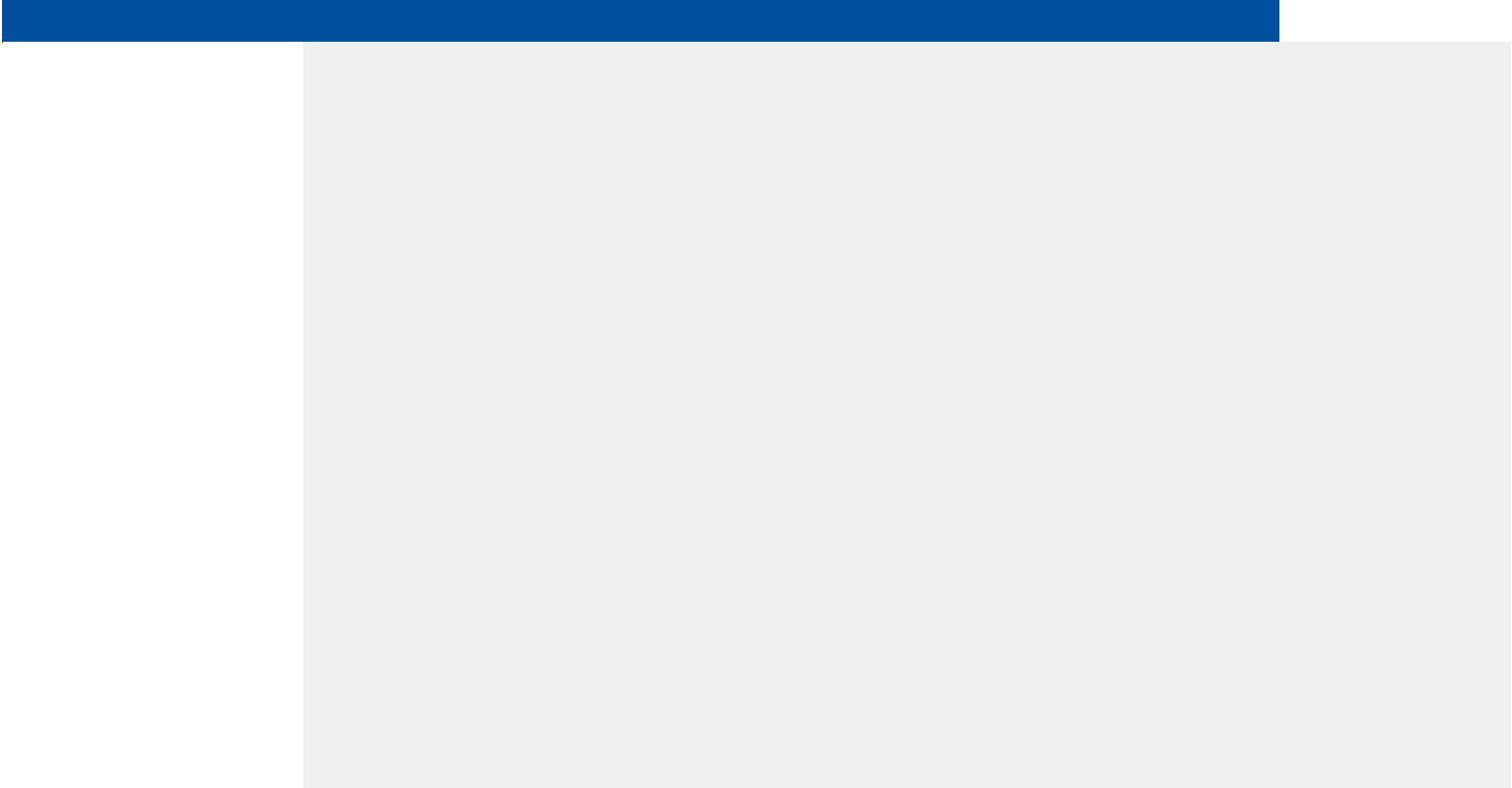
Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2019 sous le numéro de dépôt 3919

PICOT SAS

LE BAS ROCHER

53800 CONGRIER

Comptes au 31/12/2018



Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	808 404	784 659	23 745	
Fonds commercial	13 483 509		13 483 509	
Autres immobilisations incorporelles	42 354	354	42 000	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	680 094	2 869	677 225	
Constructions	8 159 284	6 450 826	1 708 458	
Installations techniques, matériel, outillage	38 753	38 753		
Autres immobilisations corporelles	918 208	686 662	231 546	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	43 584 846	27 047 255	16 537 591	41 312 506
Créances rattachées à des participations	5 754 040		5 754 040	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 000		26 000	
ACTIF IMMOBILISE	73 495 491	35 011 378	38 484 113	41 312 506
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	12 858		12 858	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 128 358		1 128 358	
Autres créances	21 243 421	6 984 485	14 258 936	67 995
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	851 156		851 156	5 450 080
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	58 360		58 360	
ACTIF CIRCULANT	23 294 152	6 984 485	16 309 667	5 518 075
Frais d'émission d'emprunts à étaler	89 286		89 286	107 142
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	96 878 929	41 995 863	54 883 065	46 937 723

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé :)	17 000 000	17 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	200 954	
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-241 311	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 964 704	-241 311
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 243 638	51 042
CAPITAUX PROPRES	21 167 985	16 809 731
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	29 836	
Provisions pour charges	32 079	
PROVISIONS	61 915	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 323 018	25 151 325
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	4 713 666	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	36 600	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 880	8 600
Dettes fiscales et sociales	1 165 944	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 690 059	4 964 948
Autres dettes		3 119
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	33 653 166	30 127 992
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	54 883 065	46 937 723

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 682 181	936 655	8 618 836	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	7 682 181	936 655	8 618 836	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 254	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			173 776	125 000
Autres produits			9	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 793 875	125 001
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			3 630 324	146 087
Impôts, taxes et versements assimilés			553 482	
Salaires et traitements			1 974 450	
Charges sociales			812 138	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			302 509	17 858
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			527	
Autres charges			115 648	
CHARGES D'EXPLOITATION			7 389 078	163 945
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 404 797	-38 944
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 080 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 504	
Autres intérêts et produits assimilés			1 476	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 094 619	
Différences positives de change			27	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 177 626	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 259 000	
Intérêts et charges assimilées			701 457	151 325
Différences négatives de change			67	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 960 525	151 325
RESULTAT FINANCIER			1 217 101	-151 325
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 621 898	-190 269

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 469	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	652 678	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	659 147	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	371 105	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	53 738	51 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES	424 843	51 042
RESULTAT EXCEPTIONNEL	234 304	-51 042
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	98 463	
Impôts sur les bénéfices	-206 965	
TOTAL DES PRODUITS	13 630 647	125 001
TOTAL DES CHARGES	10 665 944	366 312
BENEFICE OU PERTE	2 964 704	-241 311

16

CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE
VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS

DGFIP N° 2059-E 2018

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

Désignation de l'entreprise : SAS PICOT SAS															Néant ☐ *																
Exercice ouvert le : 01012018 et clos le : 31122018															Durée en nombre de mois 12																
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe : 830922688 SAS PICOT SAS																															
I Chiffre d'affaires de référence CVAE																															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA	8 618 835															
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés															OK																
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante															OL																
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT	66 813															
TOTAL 1															OX	8 685 648															
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																															
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OH	8															
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE																
Subventions d'exploitation reçues															OF	1 254															
Variation positive des stocks															OD																
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI																
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT																
TOTAL 2															OM	1 263															
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																															
Achats															ON	168 797															
Variation négative des stocks															OQ																
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR	3 237 678															
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.															OS	121 636															
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ																
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW	115 647															
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU																
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9																
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															OY																
TOTAL 3															OJ	3 643 760															
IV Valeur ajoutée produite																															
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3					OG	5 043 151										
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).															SA	5 043 151															
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																															
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.																															
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															EV																
Chiffre d'affaires de référence CVAE															GX																
Effectifs au sens de la CVAE															EY																
Période de référence										GY			/			/					GZ			/			/				
Date de cessation										HR			/			/															
VI Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs																															
Effectifs moyens du personnel															YP																
Dont apprentis															YF																
Dont handicapés															YG																
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL																

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS					
205100	MARQUE BREVET	4 043		4 043	n.a.
205120	LOGICIELS INFORMATIQUES	804 361		804 361	n.a.
280512	AMORT.LOGICIEL	-784 659		-784 659	n.a.
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		23 745		23 745	n.a.
FONDS COMMERCIAL					
207100	MALI TECHNIQUE DE FUSION	13 483 509		13 483 509	n.a.
TOTAL FONDS COMMERCIAL		13 483 509		13 483 509	n.a.
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES					
208000	AUTRES IMMO INCORPORELLES	354		354	n.a.
232000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN CO	42 000		42 000	n.a.
280800	AMORT.AUTRES IMMO INCORPORELLES	-354		-354	n.a.
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		42 000		42 000	n.a.
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		13 549 254		13 549 254	n.a.
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TERRAINS					
211200	TERRAINS MAISONS	6 682		6 682	n.a.
211500	TERRAINS INDUSTRIELS	673 412		673 412	n.a.
281120	AMORT. TERRAINS MAISONS	-1 881		-1 881	n.a.
281150	AMORT. TERRAINS INDUSTRIELS	-988		-988	n.a.
TOTAL TERRAINS		677 225		677 225	n.a.
CONSTRUCTIONS					
213110	ENSEMBLE IMMOBILIER	5 510 557		5 510 557	n.a.
213188	MAISONS	324 855		324 855	n.a.
213510	AMENAGEMENT IMMO.INDUSTRIEL	2 181 765		2 181 765	n.a.
213580	AMENAGEMENT IMMOB.MAISONS	12 646		12 646	n.a.
214500	INST. GEN. AGENCT/CONST. SOL AUTRUI	129 460		129 460	n.a.
281311	AMORT.IMMEUBLE INDUSTRIEL	-4 228 302		-4 228 302	n.a.
281318	AMORT.MAISONS	-19 890		-19 890	n.a.
281351	AMORT.AGENCE.IMMEUB.INDUSTRIE	-2 090 229		-2 090 229	n.a.
281358	AMORT.AGENCEMENT MAISONS	-12 646		-12 646	n.a.
281450	AMORT.AMENAG.IMMO.SOL AUTRUI	-99 759		-99 759	n.a.
TOTAL CONSTRUCTIONS		1 708 458		1 708 458	n.a.
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE					
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	38 753		38 753	n.a.
281540	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-38 753		-38 753	n.a.
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE					.
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES					
218110	AMENAGEMENT INSTALLAT DIVERS	112 490		112 490	n.a.
218118	MATERIEL PUBLICITE	230 740		230 740	n.a.
218300	MATERIEL DE BUREAU	538 313		538 313	n.a.
218400	MOBILIER DE BUREAU	36 665		36 665	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
281810	AMORT.AMENAGEMENT BATIMENTS	-53 520		-53 520	n.a.
281811	AMORT.AMENAGT.INSTALL.DIVERS	-4 415		-4 415	n.a.
281818	AMORT.MATERIEL PUBLICITE	-154 192		-154 192	n.a.
281830	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-438 638		-438 638	n.a.
281840	AMORT.MOBILIER BUREAU	-35 897		-35 897	n.a.
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		231 546		231 546	n.a.
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 617 228		2 617 228	n.a.
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TITRES DE PARTICIPATIONS					
261800	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS DT	42 081 846	37 946 737	4 135 109	10,90 %
261801	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS DT		2 449 974	-2 449 974	-100,00 %
261802	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS DT		303 289	-303 289	-100,00 %
261803	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS FRA		612 506	-612 506	-100,00 %
261804	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS PLA	1 500 000		1 500 000	n.a.
261805	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS ESP	1 000		1 000	n.a.
261806	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS COM	1 000		1 000	n.a.
261807	AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS ESP	1 000		1 000	n.a.
296110	PROV. TITRES DE PARTICIPATION (ACTI	-27 047 255		-27 047 255	n.a.
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		16 537 591	41 312 506	-24 774 915	-59,97 %
CREANCES SUR PARTICIPATIONS					
267110	CREANCES PART.PRETS GROUPE	5 587 815		5 587 815	n.a.
267500	ACOMPTE CREANCE PARTICIPATION	166 225		166 225	n.a.
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		5 754 040		5 754 040	n.a.
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES					
275100	DEPOTS VERSES	26 000		26 000	n.a.
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		26 000		26 000	n.a.
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		22 317 631	41 312 506	-18 994 875	-45,98 %
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES					
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS					
409000	FOURNISSEURS DEBITEUR	5 134		5 134	n.a.
409100	AVANCES ACOMPTES SUR COMMANDE	7 724		7 724	n.a.
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		12 858		12 858	n.a.
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		12 858		12 858	n.a.
CLIENTS ET DIVERS					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
411100	CLIENTS FRANCE	726		726	n.a.
411300	CLIENTS DIRICKX	1 127 632		1 127 632	n.a.
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 128 358		1 128 358	n.a.
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		1 128 358		1 128 358	n.a.
AUTRES CREANCES					
FOURNISSEURS DEBITEURS					
409810	AVOIRS NON RECUS	5 868		5 868	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		5 868		5 868	n.a.
PERSONNEL					
425100	AVANCES PERSONNEL	1 000		1 000	n.a.
425110	SALARIES DEBITEURS	3 525		3 525	n.a.
TOTAL PERSONNEL		4 525		4 525	n.a.
SECURITE SOC. ET ORG SOCX					
431100	INDEMNITES JOURNALIERES	5 518		5 518	n.a.
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		5 518		5 518	n.a.
ETAT ET COLLECTIVITES					
444000	IMPOT SOCIETES	751 034		751 034	n.a.
445665	T.V.A.EN ATTENTE BIENS SERVICES (E	39 060		39 060	n.a.
445670	CREDIT TVA A REPORTER		67 395	-67 395	-100,00 %
445830	T V A FACTURES NON PARVENUES	45 494	600	44 894	7482,34 %
448700	ETAT PROD.A RECEVOIR	6 624		6 624	n.a.
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		842 212	67 995	774 217	1138,64 %
GROUPE ET ASSOCIES					
451000	FILIALES GROUPE DEBITEUR	18 825 644		18 825 644	n.a.
451550	C/C DEBITEUR INTEGR.FISC IS	1 465 012		1 465 012	n.a.
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		20 290 656		20 290 656	n.a.
DEBITEURS DIVERS					
467110	DEBITEURS DIVERS	49 809		49 809	n.a.
467203	DEBITEURS DIVERS PERSONNEL	31 972		31 972	n.a.
467204	CREDITEURS DIVERS	960		960	n.a.
468700	PAR DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	11 900		11 900	n.a.
TOTAL DEBITEURS DIVERS		94 641		94 641	n.a.
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.					
495100	PROV. POUR DEPREC.- COMPTES DU GROU	-6 902 676		-6 902 676	n.a.
496700	PROVISION COMPTE DEBITEUR	-81 809		-81 809	n.a.
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		-6 984 485		-6 984 485	n.a.
TOTAL AUTRES CREANCES		14 258 936	67 995	14 190 941	20870,63 %
TRESORERIE ET DIVERS					
DISPONIBILITES					
512110	C.I.O.	30 336		30 336	n.a.
512140	CAISSE D'EPARGNE	646 572		646 572	n.a.
512180	B.N.P. ANGERS	78 970		78 970	n.a.
512300	KBC	94 819	5 450 080	-5 355 261	-98,26 %
531400	CAISSE SIEGE SOCIAL - EN DEVISES	459		459	n.a.
TOTAL DISPONIBILITES		851 156	5 450 080	-4 598 925	-84,38 %
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		851 156	5 450 080	-4 598 925	-84,38 %
COMPTES DE REGULARISATION					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	58 360		58 360	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		58 360		58 360	n.a.
PRIMES D'EMISSION D'EMPRUNTS A ETALER					
481600	CHARGES A REPARTIR S/PLUSIEURS EXER	89 286	107 142	-17 856	-16,67 %
TOTAL PRIMES D'EMISSION D'EMPRUNTS A ETALER		89 286	107 142	-17 856	-16,67 %
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		147 646	107 142	40 504	37,80 %
TOTAL GÉNÉRAL		54 883 065	46 937 723	7 945 343	16,93 %

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
CAPITAUX PROPRES					
CAPITAL					
101310	CAPITAL	17 000 000	17 000 000		.
TOTAL CAPITAL		17 000 000	17 000 000		.
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION					
104200	PRIME DE FUSION	200 954		200 954	n.a.
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		200 954		200 954	n.a.
REPORT A NOUVEAU					
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-241 311		-241 311	n.a.
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-241 311		-241 311	n.a.
RESULTAT DE L'EXERCICE					
	RESULTAT DE L'EXERCICE	2 964 704	-241 311	3 206 015	-1328,58 %
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		2 964 704	-241 311	3 206 015	-1328,58 %
PROVISIONS REGLEMENTEES					
145000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 243 638	51 042	1 192 596	2336,50 %
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		1 243 638	51 042	1 192 596	2336,50 %
TOTAL CAPITAUX PROPRES		21 167 985	16 809 731	4 358 254	25,93 %
PROVISIONS					
PROVISIONS POUR RISQUES					
151800	AUTRES PROV.P.RISQUES	29 836		29 836	n.a.
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		29 836		29 836	n.a.
PROVISIONS POUR CHARGES					
153000	PROVISION IDR	25 080		25 080	n.a.
158200	PROVISION MEDAILLE DU TRAVAIL	6 999		6 999	n.a.
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		32 079		32 079	n.a.
TOTAL PROVISIONS		61 915		61 915	n.a.
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT					
EMPRUNTS					
164100	EMPRUNT KBC 12500 KÇ TRANCHE A	10 000 000	12 500 000	-2 500 000	-20,00 %
164101	EMPRUNT KBC 12500 KÇ TRANCHE B IN F	12 500 000	12 500 000		.
164102	EMPRUNT KBC 12500 KÇ TRANCHE A MOIN	1 250 000		1 250 000	n.a.
164262	EMP.CRCA 500000EUR/7ANS PRET NUMERI	325 000		325 000	n.a.
164263	EMP CE 180 KÇ /3 ANS	60 270		60 270	n.a.
164264	EMP CE 80 KÇ/5 ANS	48 268		48 268	n.a.
168842	INTERETS COURUS (SUR EMPRUNTS AUX E	129 940	151 325	-21 385	-14,13 %
TOTAL EMPRUNTS		24 313 479	25 151 325	-837 846	-3,33 %
BANQUES					
512120	CREDIT AGRICOLE	9 539		9 539	n.a.
TOTAL BANQUES		9 539		9 539	n.a.
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		24 323 018	25 151 325	-828 307	-3,29 %
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV					

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS					
165100	DEPOTS RECUS	400		400	n.a.
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		400		400	n.a.
AUTRES EMPRUNTS					
166220	PARTICIPATION 2013 - DEBLOCAGE 1/05	32 469		32 469	n.a.
166221	PARTICIPATION 2014 - DEBLOCAGE 1/05	52 295		52 295	n.a.
166222	PARTICIPATION 2015- DEBLOCAGE 1/05/	38 979		38 979	n.a.
166223	PARTICIPATION 2016- DEBLOCAGE 1/05/	43 237		43 237	n.a.
166224	PARTICIPATION 2017- DEBLOCAGE 1/05/	21 528		21 528	n.a.
168860	INTERET COURUS PARTICIPATION	2 649		2 649	n.a.
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		191 156		191 156	n.a.
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS					
451010	FILIALES GROUPE CREDITEUR	4 324 553		4 324 553	n.a.
451540	COMPTE COURANT PICOT INTEGR.FISC IS	197 557		197 557	n.a.
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		4 522 110		4 522 110	n.a.
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		4 713 666		4 713 666	n.a.
DETTES					
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS					
419000	CLIENTS CREDITEUR	36 600		36 600	n.a.
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		36 600		36 600	n.a.
TOTAL DETTES		36 600		36 600	n.a.
FOURNISSEURS					
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES					
401100	FRS FRAIS GENERAUX	303 765	2 500	301 265	12050,60 %
401400	FRS UNION EUROPEENNE	35 328		35 328	n.a.
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		339 093	2 500	336 593	13463,70 %
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES					
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUE	315 589	6 100	309 489	5073,59 %
408120	ENTREE MARCHANDISES - FACTURE/ACHAT	69 199		69 199	n.a.
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		384 788	6 100	378 688	6207,99 %
TOTAL FOURNISSEURS		723 880	8 600	715 280	8317,21 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES					
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	81 394		81 394	n.a.
422000	COMITE D'ENTREPRISE	2 851		2 851	n.a.
422010	COMITE D'ENTREPRISE CHQ VACANCES	975		975	n.a.
425200	FOURNISSEURS SALARIES	10 440		10 440	n.a.
428280	DETTES PROV. CP	118 627		118 627	n.a.
428400	DETTES PROV.PARTICIPATION	98 463		98 463	n.a.
428601	DETTES PROV.INTERESS.REG 1959	65 713		65 713	n.a.
428610	DETTES PROV.PRIME (13E MOIS)	10 328		10 328	n.a.
428611	DETTES PROV. PRIMES MBO CADRES	220 800		220 800	n.a.
428613	DETTES PROV. PRIMES MBO NC	23 288		23 288	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
428615	DETTES PROV PRIMES PRECARITE	1 980		1 980	n.a.
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		634 858		634 858	n.a.
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX					
431000	URSSAF MAYENNE	55 941		55 941	n.a.
437100	RETRAITE NON CADRE MEDERIC - IRSCO	6 708		6 708	n.a.
437200	RETRAITE CADRE MEDERIC -CIPC	68 276		68 276	n.a.
437240	A F E R ART 83	23 680		23 680	n.a.
437401	AXA UNI EUROPE MUTUELLE PREVOYANCE	9 070		9 070	n.a.
437404	PREVOYANCE NON CADRE	528		528	n.a.
437611	MUTUELLE	7 977		7 977	n.a.
437710	TICKETS RESTAURANTS	12 794		12 794	n.a.
438240	DETTES PROV CH SOC ET FISC CP	57 972		57 972	n.a.
438600	CHARG.SOC A PAYER SALAIRES-FORFAIT	44 898		44 898	n.a.
438610	CHARG.SOC A PAYER PRIME 13EME MOIS	5 041		5 041	n.a.
438611	CHARGES FISCALES SUR PRIME CADRE	110 576		110 576	n.a.
438613	CHARGES FISCALES SUR PRIME MBO NC	9 800		9 800	n.a.
438615	CHARGES FISCALES SUR PRIME PRECARIT	902		902	n.a.
438630	FORMATION CONTINUE	17 864		17 864	n.a.
438640	EFFORT CONSTRUCTION O.45	7 907		7 907	n.a.
438650	TAXE APPRENTISSAGE O.78	12 590		12 590	n.a.
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		452 526		452 526	n.a.
ETAT ET COLLECTIVITES					
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	10 682		10 682	n.a.
445510	TVA A DECAISSER	35 476		35 476	n.a.
445841	T V A SUR AVOIRS NON PARVENUS	161		161	n.a.
448640	DETT PROV. CAP DE L'ETAT	7 641		7 641	n.a.
448641	C.A.P.TAXE FONCIERE	24 600		24 600	n.a.
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		78 559		78 559	n.a.
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 165 944		1 165 944	n.a.
DETTE SUR IMMOBILISATIONS					
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS					
404000	FRS IMMOBILISATIONS	1 356 531	3 309 965	-1 953 435	-59,02 %
404100	FOURNISSEURS ACHATS D'IMMOBILISATIO	1 333 528	1 654 983	-321 455	-19,42 %
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		2 690 059	4 964 948	-2 274 889	-45,82 %
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		2 690 059	4 964 948	-2 274 889	-45,82 %
AUTRES DETTES					
AUTRES COMPTES CREDITEURS					
467000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITE		3 119	-3 119	-100,00 %
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			3 119	-3 119	-100,00 %
TOTAL AUTRES DETTES			3 119	-3 119	-100,00 %
TOTAL GÉNÉRAL		54 883 065	46 937 723	7 945 343	16,93 %

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES					
606110	ACHATS +LECTRICIT+	101		101	n.a.
606130	EAU	45		45	n.a.
606300	PETIT EQUIPEMENT - OUTILLAGE	120 164		120 164	n.a.
606400	FOURNITURES BUREAUX	2 338		2 338	n.a.
606600	CARBURANT	46 337		46 337	n.a.
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		168 984		168 984	n.a.
RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS					
609400	RRR OBTENUS PRESTATIONS SERVICES	-187		-187	n.a.
TOTAL RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS		-187		-187	n.a.
SOUS-TRAITANCE GENERALE					
611100	SOUS TRAITANCE GENERALE (module eng	1 095 849		1 095 849	n.a.
611133	PRESTATIONS GROUPE AUTRES - (suppor	243 690		243 690	n.a.
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		1 339 539		1 339 539	n.a.
LOCATIONS					
613200	LOCATION IMMOBILIERE	6 000		6 000	n.a.
613500	LOCATION MOBILIERE	115 637		115 637	n.a.
613510	LOYER VEHICULES LOCATION LONGUE DUR	93 871		93 871	n.a.
TOTAL LOCATIONS		215 507		215 507	n.a.
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE					
614000	CHARGES LOCATIVES	1 433		1 433	n.a.
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		1 433		1 433	n.a.
ENTRETIEN ET REPARATIONS					
615200	ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	91 699		91 699	n.a.
615510	ENTRETIEN VEHICULES	49 642		49 642	n.a.
615600	CONTRAT DE MAINTENANCE	359 263		359 263	n.a.
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		500 604		500 604	n.a.
PRIMES D'ASSURANCES					
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	18 992		18 992	n.a.
616101	ASSU.MULTI-BATIMENTS MAISONS	810		810	n.a.
616102	ASSURANCE MANDATAIRES SOCIAUX	2 988		2 988	n.a.
616104	ASSURANCE MATERIEL DE TRANSPORT	13 581		13 581	n.a.
616130	RESPONSABILITE CIVILE	5 546		5 546	n.a.
616500	RISQUE INSOLVABILITE CLIENTS	67 040		67 040	n.a.
616700	CHARGES DE PROPRE ASSUREUR-FRANCHIS	1 650		1 650	n.a.
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		110 608		110 608	n.a.
ETUDES ET RECHERCHES					
617000	ETUDES ET RECHERCHES	1 995		1 995	n.a.
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		1 995		1 995	n.a.
DIVERS					
618100	DOCUMENTATION GENERALE	11 080		11 080	n.a.
618500	FORMATION PROFESSIONNELLE NON CONVE	975		975	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
618501	FRAIS SEMINAIRES CONFERENCE	307		307	n.a.
628100	COTISATIONS	3 015		3 015	n.a.
628400	FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	116 038		116 038	n.a.
TOTAL DIVERS		131 415		131 415	n.a.
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE					
621100	INTERIMAIRES	21 423		21 423	n.a.
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		21 423		21 423	n.a.
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES					
622600	HONORAIRES	312 458	15 326	297 132	1938,80 %
622700	FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	25 684		25 684	n.a.
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		338 141	15 326	322 816	2106,39 %
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES					
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	12 008		12 008	n.a.
623103	VIDEO PHOTO	5 550		5 550	n.a.
623104	FRAIS ORGANISATION-AUTRES FRAIS ACC	4 950		4 950	n.a.
623120	PUB.IMAGE.SPONSORING	48 172		48 172	n.a.
623400	CADEAUX CLIENTELE	5 541		5 541	n.a.
623600	CATALOGUES IMPRIMES	37 941		37 941	n.a.
623601	EXECUTION PHOTOGRAVURE	36 352		36 352	n.a.
623603	TRADUCTION	6 032		6 032	n.a.
623604	CONCEPTION CREATION	70 289		70 289	n.a.
623800	DONS ET POURBOIRES	500		500	n.a.
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		227 334		227 334	n.a.
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS					
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	181 799		181 799	n.a.
625500	FRAIS DEMENAGEMENT	5 479		5 479	n.a.
625700	MISSIONS RECEPTIONS	99 677		99 677	n.a.
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		286 954		286 954	n.a.
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS					
626000	AFFRANCHISSEMENTS	381		381	n.a.
626103	TELEPHONE	264 185		264 185	n.a.
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		264 567		264 567	n.a.
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES					
627200	COMMISSIONS EMPRUNTS		125 000	-125 000	-100,00 %
627800	FRAIS COMMIS.CAUTION AVAL	15 098	5 761	9 337	162,07 %
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		15 098	130 761	-115 663	-88,45 %
RABAIS,REMISES S/ AUTRES SERV EXT					
672100	CHARGES SUR SERVICES EXTERIEUR	-242		-242	n.a.
672210	CHARGES SUR AUTRE SERVICE ANTERIEUR	7 150		7 150	n.a.
TOTAL RABAIS,REMISES S/ AUTRES SERV EXT		6 907		6 907	n.a.
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		3 630 324	146 087	3 484 237	2385,05 %
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES					

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS					
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	8 318		8 318	n.a.
633300	TRAVAUX FORMATION CONTINUE	12 757		12 757	n.a.
633301	TRAVAUX FORMATION CONTINUE - PAIE -	16 841		16 841	n.a.
633400	PART EFFORT CONSTRUCTION	7 338		7 338	n.a.
633500	TAXE APPRENTISSAGE	11 087		11 087	n.a.
633700	DETTES PROV.CHARG FISC.SUR CP.	308		308	n.a.
633701	PROVISION CHARGES FISCALES PRIME CA	3 043		3 043	n.a.
633702	PROVISION CHARGES FISCALES PRIME CI	435		435	n.a.
633703	PROVISION CHARGES FISCALES PRIME PR	-8		-8	n.a.
633720	DETT.PROV.CHARG FISC.SUR PRIME	52		52	n.a.
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		60 169		60 169	n.a.
AUTRES IMPOTS ET TAXES					
635110	CVAE	78 800		78 800	n.a.
635120	TAXE FONCIERE	331 807		331 807	n.a.
635125	CFE	33 080		33 080	n.a.
635140	TAXE VEHICULES DE SOCIETES	7 640		7 640	n.a.
635400	DROITS ENREGISTREMENT	239		239	n.a.
635800	AUTRES DROITS IMPOTS	131		131	n.a.
637400	IMPOTS ET TAXES EXIGIBLES A L ETRAN	41 420		41 420	n.a.
672310	CHARGES SUR IMPOTS	-200		-200	n.a.
672350	CHARGES AUTRES IMPOTS EX.ANTERIEUR	397		397	n.a.
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		493 314		493 314	n.a.
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		553 482		553 482	n.a.
CHARGES DE PERSONNEL					
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	1 239 948		1 239 948	n.a.
641200	CONGES PAYES	161 753		161 753	n.a.
641300	PRIMES (13 E MOIS)	116 932		116 932	n.a.
641301	PROVISION PRIME CADRES	231 480		231 480	n.a.
641302	PROVISION PRIME CIAL + OBJECTIFS	27 795		27 795	n.a.
641303	PROVISION PRIME PRECARITE	2 864		2 864	n.a.
641310	INTERESSEMENT REGIME 1959	65 713		65 713	n.a.
641420	MALADIE IMPOSABLE	18 922		18 922	n.a.
641423	TRANSPORT NON IMPOSABLE	8 430		8 430	n.a.
641426	PREVOYANCE NON CADRES	963		963	n.a.
641431	INDEMNIT.LICENCIEMENT NON IMPOSABLE	137 619		137 619	n.a.
672410	CHARGES SUR PERSONNEL REMUNERATION	-37 968		-37 968	n.a.
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 974 450		1 974 450	n.a.
CHARGES SOCIALES					
645100	COTISATIONS URSSAF	442 693		442 693	n.a.
645211	MUTUELLE MERCER	14 181		14 181	n.a.
645300	COTISATIONS IRSICO	17 339		17 339	n.a.
645310	COTISATIONS C I P C	128 843		128 843	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
645311	COTISATIONS A F E R	52 455		52 455	n.a.
645312	COTISATIONS UNI EUROPE(PREVOYANCE)	10 811		10 811	n.a.
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	68 215		68 215	n.a.
645700	DETT PROV.CH SOCIALES SUR C.P.	7 834		7 834	n.a.
645701	PROV CHARGES SOCIALES SUR PRIME CAD	64 149		64 149	n.a.
645702	PROV CHARGES SOCIALES SUR PRIME CIA	6 369		6 369	n.a.
645703	PROV CHARGES SOCIALES SUR PRIME PRE	-161		-161	n.a.
645720	DETT PROV.CH SOCIALES SUR PRIME	2 180		2 180	n.a.
647200	COMITE ENTREPRISE	9 782		9 782	n.a.
647410	TICKETS RESTAURANTS	14 687		14 687	n.a.
647500	SERVICE MEDICO SOCIAL	2 102		2 102	n.a.
TOTAL CHARGES SOCIALES		841 478		841 478	n.a.
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					
648110	AUTRES CHARGES PERSONNEL	7 738		7 738	n.a.
648111	AUTRES CH.PERSONNEL STAGIAIRE	500		500	n.a.
648130	FORFAIT SOCIAL	32 835		32 835	n.a.
649100	CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI C	-21 364		-21 364	n.a.
672450	CHARGES SUR PERSONNEL CHARGES	-49 050		-49 050	n.a.
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		-29 340		-29 340	n.a.
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 786 588		2 786 588	n.a.
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS					
681110	DOTAT. AMORT. INCORPORELLES	33 415		33 415	n.a.
681120	DOTAT.AMORT.CORPORELLES DIRECT	251 239		251 239	n.a.
681200	AMORT.CHARGE EXPLOITON A REPARTIR	17 856	17 858	-2	-0,01 %
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		302 509	17 858	284 651	1593,97 %
PROVISIONS					
681500	DOT.RISQUES EXPLOITATION RISQUES	527		527	n.a.
TOTAL PROVISIONS		527		527	n.a.
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		303 036	17 858	285 178	1596,92 %
AUTRES CHARGES					
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE					
651100	REDEVANCES BREVETS	46 278		46 278	n.a.
651110	MARQUE	54 034		54 034	n.a.
651120	MODELE	2 087		2 087	n.a.
651130	NOM DE DOMAINE - NDD	12 277		12 277	n.a.
651140	AUTRES COUTS TECHNIQUE PI	968		968	n.a.
658000	CHARGES DIVERS GESTION COURANTE	4		4	2135,29 %
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		115 648		115 648	128005,88 %
TOTAL AUTRES CHARGES		115 648		115 648	128005,88 %
CHARGES FINANCIERES					
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS					
686620	DOT.PROV. IMMOB.FINANCIERES	1 874 000		1 874 000	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
686630	DOT PROV DEPRECIATION CREANCES	385 000		385 000	n.a.
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		2 259 000		2 259 000	n.a.
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES					
661160	INTERETS EMPRUNTS	318 506	151 325	167 181	110,48 %
661161	INTERETS PARTICIPATION SALARIES	4 297		4 297	n.a.
668100	MALI DE FUSION	378 654		378 654	n.a.
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		701 457	151 325	550 132	363,54 %
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE					
666000	PERTES DE CHANGES	67		67	n.a.
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		67		67	n.a.
TOTAL CHARGES FINANCIERES		2 960 525	151 325	2 809 200	1856,40 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPT DE GESTION					
671200	PENALITES AMENDES FISCALES	47 105		47 105	n.a.
671800	CHARGES EXCEPT.GESTION	324 000		324 000	n.a.
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		371 105		371 105	n.a.
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		371 105		371 105	n.a.
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
DOT EXCEPT AUX AMORT & PROVISIONS					
687250	DOT.AMORT DEROGATOIRES	53 738	51 042	2 696	5,28 %
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT & PROVISIONS		53 738	51 042	2 696	5,28 %
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		53 738	51 042	2 696	5,28 %
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION					
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION					
691000	PARTICIPATION SALARIES	98 463		98 463	n.a.
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		98 463		98 463	n.a.
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		98 463		98 463	n.a.
698100	IS CHARGE INTEGRATION FISCALE	167 060		167 060	n.a.
698130	IS CHARGE INTEGRATION FISCALE	-312 209		-312 209	n.a.
699300	IS IMPOT RECHERCHE	-20 396		-20 396	n.a.
699500	IS IMPOT CREDIT FILIALES ETRANGERES	-41 420		-41 420	n.a.
TOTAL		-206 965		-206 965	n.a.
TOTAL		-206 965		-206 965	n.a.
TOTAL GÉNÉRAL		10 665 944	366 312	10 299 632	2811,71 %

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
CHIFFRES D'AFFAIRES NET					
706100	PRESTATIONS TAXABLE	4 107 181		4 107 181	n.a.
706205	PREST. MARQUE FRANCE	1 884 758		1 884 758	n.a.
706305	LOCATIONS GROUPE FRANCE	1 589 497		1 589 497	n.a.
706320	LOC. MAISONS HORS GR FR	4 800		4 800	n.a.
706400	PREST. BREVETS GR. FRANCE	95 882		95 882	n.a.
708800	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	63		63	n.a.
TOTAL		7 682 181		7 682 181	n.a.
706110	PREST. MANAG.GR.DOM TOM 8.5	146 467		146 467	n.a.
706120	PREST MANAG.GROUPE.UE	106 895		106 895	n.a.
706130	PREST.MANAG.GR.EXPORT	60 000		60 000	n.a.
706210	PREST. MARQUE GR.DOM TOM 8.5	142 534		142 534	n.a.
706220	PREST. MARQUE GR. UE	120 024		120 024	n.a.
706225	PREST. MARQUE EXPORT	90 114		90 114	n.a.
706310	LOCATIONS GR.DOM TOM 8.5	268 149		268 149	n.a.
706430	PREST. BREVETS GR.EXPORT	2 472		2 472	n.a.
TOTAL		936 655		936 655	n.a.
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		8 618 836		8 618 836	n.a.
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740010	SUBVENTION NON TAXABLE	1 254		1 254	n.a.
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 254		1 254	n.a.
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE					
781500	REPR PROV RISQ	70 397		70 397	n.a.
791150	TRANSFERT CHARGES		125 000	-125 000	-100,00 %
791190	TRANSF AC INDEMNITES KILOMETRIQUE	35 416		35 416	n.a.
791200	TRANSF AUTRES CHGES FRANCE TAXABLE	1 150		1 150	n.a.
791201	TRANSF AUTRES CHGES FRANCE TAX. GRO	32 450		32 450	n.a.
791202	TRANSF AUTRES CHGES FRANCE NON TAX	575		575	n.a.
791204	TRANSF AUTRES CHGES UE NON TAXABLE	5 083		5 083	n.a.
791205	TRANSF AUTRES CHGES UE NON TAXABLE	1 504		1 504	n.a.
791230	TRANSF CHARGES IMPOTS TAXES FRANCE	7 309		7 309	n.a.
791242	TRANSF CH PERSON TAXABLE GROUPE	19 892		19 892	n.a.
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		173 776	125 000	48 776	39,02 %
AUTRES PRODUITS					
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	9	1	8	1391,53 %
TOTAL AUTRES PRODUITS		9	1	8	1391,53 %
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		175 039	125 001	50 039	40,03 %
PRODUITS FINANCIERS					
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION					
761100	REVENUS TITRES PARTICIPATION	3 080 000		3 080 000	n.a.

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart	%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		3 080 000		3 080 000	n.a.
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES					
762700	REVENUS CREANCES IMMOB.DT GROUPE	1 504		1 504	n.a.
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		1 504		1 504	n.a.
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES					
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 476		1 476	n.a.
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		1 476		1 476	n.a.
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE					
786610	REPRISE PROVISION DEPRECIATION SN	19 000		19 000	n.a.
786620	REPRISE PROVISION DEPRECIATION TITR	1 015 257		1 015 257	n.a.
786630	REPRISE PROVISION DEPRECIATION CREA	60 362		60 362	n.a.
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		1 094 619		1 094 619	n.a.
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE					
766000	GAINS DE CHANGE	27		27	n.a.
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		27		27	n.a.
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		4 177 626		4 177 626	n.a.
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPT DE GESTION					
771400	RENTREES CREANCE AMORTIE TAXABLE	6 469		6 469	n.a.
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		6 469		6 469	n.a.
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES					
787250	REPRISE AMORT. DEROGATOIRES DIRECT	652 678		652 678	n.a.
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		652 678		652 678	n.a.
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		659 147		659 147	n.a.
TOTAL GÉNÉRAL		13 630 647	125 001	13 505 647	10804,47 %

PICOT

Société par actions simplifiée au capital de 18.000.000 euros

Siège social : Le Bas Rocher – 53800 CONGRIER

SIREN 830 922 688 – RCS LAVAL

(Ci-après la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 29 MAI 2019

L'an deux mille dix-neuf, le 29 mai 2019 au siège social.

La société « **STACHEL NV** », société anonyme de droit belge, au capital de 17.000.000 Euros, dont le siège est à B-8800 ROESELARE – Industrieweg 45, immatriculée au Registre des Personnes Morales de GENT sous le numéro d'entreprise 0677.778.689, représentée par son administrateur délégué, Monsieur Wim DEBLAUWE.

Agissant en qualité d'Associé unique de la Société « **PICOT** »,

A été convoqué par le Président de la Société en vue d'adopter les décisions décrites ci-après.

La société **ALLIANCE EXPERTS**, Commissaire aux comptes titulaire de la Société régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Les documents suivants ont été adressés à l'Associé unique :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- le rapport de gestion du Président sur lesdits comptes,
- les rapports du Commissaire aux Comptes.

Le Président rappelle que l'Associé Unique est appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Rapports du Commissaire aux comptes
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du commerce ;
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

Puis les décisions suivantes sont adoptées par l'Associé Unique.

*
* * *



PREMIERE DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2018, ainsi que du rapport du Commissaire aux comptes, approuve tels qu'ils sont présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 2 964 704 Euros.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports et notamment la somme de 24 493 Euros correspondant à des amortissements non déductibles.

L'Associé unique donne en conséquence au Président de la Société, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat net de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de	2 964 704 €
--	-------------

Affectation :

- Report à nouveau Débiteur	241 311 €	
- Réserve légale	136 169 €	
- Acompte sur dividendes	2 587 224 €	
	2 964 704 €	2 964 704 €

L'acompte sur dividende de 2 750 000 € au profit de l'Associé Unique a été régularisé par l'affectation d'une partie du résultat de l'exercice et par imputation d'une partie le prime de fusion à hauteur de 162 776 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique prend acte de l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L. 227-10 alinéa 4 du Code de commerce.

En outre conformément à la lettre du Ministre de la Justice en date du 22.12.2003 en réponse au Président de la Compagnie Nationale des Commissaires aux comptes, les conventions passées entre la Société et son Associé unique non dirigeant n'ont pas à figurer sur le registre, le Commissaire aux comptes n'ayant pas d'avantage à établir de rapport.



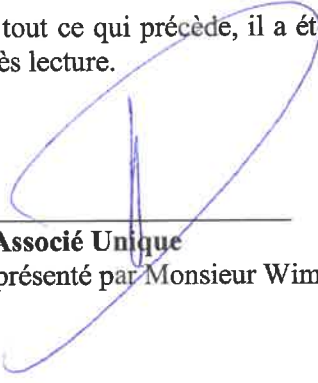
QUATRIEME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de droit.

* * *

*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associée unique, après lecture.



L'Associé Unique

Représenté par Monsieur Wim DEBLAUWE

SAS PICOT
Rapport
sur les comptes annuels
Exercice Clos 31 Décembre 2018

Le Bas Rocher
53800 CONGRIER

SAS PICOT
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'actionnaire unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PICOT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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 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.

Nous avons analysé et apprécié le caractère approprié des principes comptables suivis et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'actionnaire unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

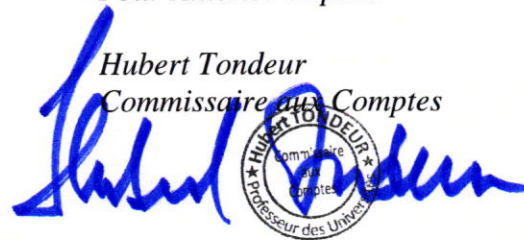
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

*Fait à Tourcoing, le 09 mai 2019
Pour Alliance-Experts*

Hubert Tondeur
Commissaire aux Comptes



The signature is in blue ink and is written over a circular official stamp. The stamp contains the text "HUBERT TONDEUR" at the top, "Commissaire aux Comptes" in the center, and "Professeur des Universités" at the bottom, separated by small stars.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	808 404	784 659	23 745	
Fonds commercial	13 483 509		13 483 509	
Autres immobilisations incorporelles	42 354	354	42 000	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	680 094	2 869	677 225	
Constructions	8 159 284	6 450 826	1 708 458	
Installations techniques, matériel, outillage	38 753	38 753		
Autres immobilisations corporelles	918 208	686 662	231 546	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	43 584 846	27 047 255	16 537 591	41 312 506
Créances rattachées à des participations	5 754 040		5 754 040	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 000		26 000	
ACTIF IMMOBILISE	73 495 491	35 011 378	38 484 113	41 312 506
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	12 858		12 858	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 128 358		1 128 358	
Autres créances	21 243 421	6 984 485	14 258 936	67 995
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	851 156		851 156	5 450 080
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	58 360		58 360	
ACTIF CIRCULANT	23 294 152	6 984 485	16 309 667	5 518 075
Frais d'émission d'emprunts à étaler	89 286		89 286	107 142
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	96 878 929	41 995 863	54 883 065	46 937 723

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé :)	17 000 000	17 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	200 954	
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-241 311	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 964 704	-241 311
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 243 638	51 042
CAPITAUX PROPRES	21 167 985	16 809 731
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	29 836	
Provisions pour charges	32 079	
PROVISIONS	61 915	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 323 018	25 151 325
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	4 713 666	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	36 600	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 880	8 600
Dettes fiscales et sociales	1 165 944	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 690 059	4 964 948
Autres dettes		3 119
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	33 653 166	30 127 992
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	54 883 065	46 937 723

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 682 181	936 655	8 618 836	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	7 682 181	936 655	8 618 836	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 254	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			173 776	125 000
Autres produits			9	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 793 875	125 001
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			3 630 324	146 087
Impôts, taxes et versements assimilés			553 482	
Salaires et traitements			1 974 450	
Charges sociales			812 138	
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			302 509	17 858
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			527	
Autres charges			115 648	
CHARGES D'EXPLOITATION			7 389 078	163 945
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 404 797	-38 944
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 080 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 504	
Autres intérêts et produits assimilés			1 476	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 094 619	
Différences positives de change			27	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 177 626	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 259 000	
Intérêts et charges assimilées			701 457	151 325
Différences négatives de change			67	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 960 525	151 325
RESULTAT FINANCIER			1 217 101	-151 325
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 621 898	-190 269



Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 469	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	652 678	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	659 147	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	371 105	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	53 738	51 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES	424 843	51 042
RESULTAT EXCEPTIONNEL	234 304	-51 042
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	98 463	
Impôts sur les bénéfices	-206 965	
TOTAL DES PRODUITS	13 630 647	125 001
TOTAL DES CHARGES	10 665 944	366 312
BENEFICE OU PERTE	2 964 704	-241 311

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Transmission universelle du patrimoine de la société DIRICKX ACTION.
- Transmission universelle du patrimoine de la société DIRICKX FAMILY.
- Fusion par voie d'absorption de la société DIRICKX GROUPE
- Acquisition de la société PLACE Z CLOTURE le 28/02/2018
- Acquisition de la société ESPES SA le 26/10/2018
- Acquisition de la société ESPES GESTION le 26/10/2018
- Acquisition de la société LES COMPAGNONS DU PORTAIL le 26/10/2018

- Reprise sur titre de l'exercice 2018 des titres des filiales suivantes :

Dirickx Espace Protect	578 k€
Dirickx Bohémia	437 k€
- Dépréciation sur titre de l'exercice 2018 des titres des filiales suivantes :

Dirickx China	1 443 k€
Bc Torsion	244 k€
Dirickx Espace Protect Guadeloupe	187 k€

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

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

Les conventions 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le montant des acquisitions sur la période s'élève à 232 k€ et se décompose ainsi :

- Maison pour 183 k€
- Installation générale 5 k€
- Matériel de bureau et informatique 44 k€

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	de 1 à 3 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.4.1 Amortissement

- *Constructions*

Les durées d'utilisation et mode d'amortissement retenus sont :

Amortissement économique		Amortissement Fiscal	
Gros-œuvre	L / 40 ans	Durée usage	20 ans
Clos et Couvert	L / 20 ans	Durée Réelle	20 ans
Installations techniques	L / 20 ans	Durée Réelle	20 ans
Agencements, équipements secondaires	L / 10 ans	Durée Réelle	10 ans

- *Autres immobilisations corporelles*

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 ans
Installations générales	Linéaire	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ou 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans à 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	de 5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations (montants en k€)

- Liste des filiales et participations

Tableau page suivante

PICOT

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus <i>1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)</i>											
Scierie d'Albret	16	-69	100 %	12	0			-1	35		
Dirickx Espace Protect Réunion	439	-866	100 %	1 641	0			2 938	-382		
Dirickx Kérites	173	563	100 %	513	513			527	-17		
Dirickx Espace Protect	4 423	416	100 %	23 556	5 418			65	578		
Dirickx Industries	2 400	2 586	100 %	5 490	5 490			73 715	3 481	3000	
Difa Trading	564	-1 107	100 %	682	0			0	0		Liquidation en cours
Dirickx China	9 050	-6 075	100 %	7 100	1 464			3 282	-1 381		



PICOT

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Dirickx Services	320	248	100 %	320	320			2 656	188	80	
Dirickx Bohémia	49	-70	100 %	437	437			4 325	566		
BC Torsion	2 200	-1 434	100%	1 323	578			1 167	-186		
D.E.P Guadeloupe	200	284	100 %	252	252			3 079	-419		
Dirickx Slovakia	7	-5 587	100 %	5	0			0	0		
D.E.P.Martinique	750	496	100 %	750	750			3 137	-374		
Place Clotures	1 500		100 %	1 500	1 500			6 444	-87		
Espes Sa	270	317		1	1			7 124	-1 473		
Les compagons du portail	8	180		1	1			1 562	49		
Espes Gestion	297	23		1	1			697	-469		
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la											

PICOT

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
société)											

Mouvements principaux

- Acquisition de la société PLACE Z CLOTURE le 28/02/2018
- Acquisition de la société ESPES SA le 26/10/2018
- Acquisition de la société ESPES GESTION le 26/10/2018
- Acquisition de la société LES COMPAGNONS DU PORTAIL le 26/10/2018

Les titres de participations sont comptabilisés au coût d'acquisition. Une dépréciation est constatée si cette valeur est supérieure à la valeur d'utilité.

La valeur d'utilité est déterminée sur la base du montant des capitaux propres des filiales ou sur le respect du niveau d'EBE constaté au titre de l'exercice par rapport aux estimations initiales au moment de leur acquisition.

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations
 - Mouvements principaux :
 - Un remboursement de 130 k€ sur l'exercice de DIRICKX CHINA
 - Classement par échéance
Tableau 2057 – voir Annexe 3

- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	16 538 k€	
Créances rattachées à des participations	5 754 k€	
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	1 127 k€	
Autres créances	13 388 k€	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 325 k€	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	232 k€	
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières		
Produits financiers	3 081 k€	

2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.6.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	18 k€
Disponibilités	7 k€
Etat	
Total	25 k€

2.1.7 Charges constatées d'avance

	Montant
Entretien et réparations – Maintenance	51 k€
Intermédiaires et honoraires	7 k€
Total	58 k€

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	17 000 k€			17 000 k€
Primes d'émission, fusion...		201 K€		201 k€
Réserves légale et réserves statutaires				
Autres réserves				
Report à nouveau	0 k€	-241 k€		-241 k€
Résultat	-241 k€	2 965 k€	-241 k€	2 965 k€
Subventions d'investissement				
Provisions règlementées	51 k€	1 193 k€		1 244 k€
Autres				
Total	16 810 k€	4 118 k€	-241 k€	21 169 k€

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 563 094 actions de 16 euros de valeur nominale. Aucun mouvement sur l'exercice.

2.2.2.2 Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

ROBUR
Industrieweg 45
B-8800 ROESELARE (Belgique)

2.2.3 Autres capitaux propres

2.2.3.1 Evaluations fiscales dérogatoires

• Résultat de l'exercice	+	2 965 k€
• Impôt sur les bénéfices à 33.33 % ⁽¹⁾	+	-207 k€
• Résultat avant impôt	=	3 172 k€
• Variation des provisions réglementées		+ 599 k€
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		3 771 k€

⁽¹⁾ taux de droit commun applicable à l'exercice clos

2.2.4 Provisions pour risques et charges

2.2.4.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice (Fusion DT GROUPE)	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	119 k€			89 k€		30 k€
Provisions pour charges	32 k€		1 k€			31 k€
Total	151 k€		1 k€	89k€		61 k€

2.2.4.2 *Evaluation des provisions pour risques et charges*

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- Une reprise d'une provision pour litige social de 50 k€.
- Une reprise pour situation nette négative de 19 k€
- Une reprise pour litige assurance 20 k€

2.2.4.3 *Engagements pris en matière de retraite*

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Provision I. D. R.	25 k€		25 k€
Provision médaille du travail	7 k€		7 k€

L'élément pris en compte dans ce calcul est la probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite. L'âge de départ à la retraite retenu est de 62 ans.

Ce montant a été calculé selon la méthode actuarielle prospective : les indemnités de fin de carrière sont calculées à partir des droits acquis par le salarié depuis son entrée dans l'entreprise jusqu'à la retraite.

La charge calculée est annualisée au prorata de l'ancienneté à la clôture de l'exercice par l'ancienneté restant d'ici la retraite.

- Taux d'actualisation : 1.68 %
- Taux d'évolution des rémunérations : 1.50 %
- Taux de Turn over retenus : 19 % pour les collègues cadres et 10 % pour les non cadres.
- Taux de charges sociales : Cadre (51.29%), ETAM (39.63%).

2.2.4.4 *Médailles du travail*

Ce montant a été calculé selon la méthode actuarielle prospective : il comprend la médaille et les gratifications selon l'accord de l'entreprise et est calculé à partir des droits acquis par les salariés depuis son entrée dans l'entreprise jusqu'à la date d'obtention de la médaille. La charge calculée est annualisée au prorata de l'ancienneté à la clôture de l'exercice par l'ancienneté restante d'ici l'obtention de la médaille du travail.

2.2.5 Dettes financières

2.2.5.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.5.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette résiduelle
Hypothèque		0 k€
Privilège de prêteur de deniers	Construction (Bâtiment Vallet)	0k€

2.2.5.3 Autres informations significatives

- Modalités d'amortissement des primes de remboursement d'emprunt
Les remboursements des emprunts se font par échéances constantes.
- Intérêts courus
Les intérêts courus sur emprunts classiques et concours bancaires s'élèvent à 130 k€.

2.2.6 Autres dettes

2.2.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.6.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 k€
Emprunts et dettes financières divers	3 k€
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	385 k€
Dettes fiscales et sociales	839 k€
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0 k€
Autres dettes	0 k€
Total	1 357 k€

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Marché géographique	Montant
Production de services France	7 682 k€
Production de Services CEE et Export	937 k€
Total	8 619 k€

3.2 Autres informations

3.2.1 Transfert de charges

Comptes	Natures	Montants	Observations
	Transfert taxable groupe	60 k€	Refacturations divers frais aux filiales
791190	Transfert indemnités	35k€	AN indemnités kilométriques
	Transfert de consommation	8 k€	Remboursement assurance-Formation

3.3 Résultat Financier

Produits financiers	Montants
Dividendes perçus des filiales	3 080 k€
Produits cessions VMP	1 k€
Produits / avances aux filiales	2 k€
Reprise provision titres et créances financières	(1) 1 095k€
Gains de Change	0 k€
Total	4 178 k€

Charges financières	Montants
Intérêts sur emprunts bancaires	319 k€
Intérêts sur Cpte Courants	0 k€
Intérêts sur emprunt Obligataire	0 k€
Intérêts sur participation des salariés	4 k€
Autres charges financières	379 k€
Provision dépréciation titres participations	(2) 1874 k€
Pertes sur participations	0 k€
Provisions pour autres créances et comptes courants	(3) 385 k€
Provisions pour situation nette négative	0 k€
Total	2 961 k€

Résultat financier	1 217 k€
---------------------------	-----------------

(1)

Reprise provision titres Dirickx Bohémia	437 k€
Reprise provision titres Dirickx Espace Protect	578 k€
Reprise provision créance Dirickx Bohemia	25 k€
Reprise provision créance Scierie Albret	35 k€
Reprise provision situation Difa	19 k€

	1094 k€

(2)

Provision dépréciation titres Dt china	1443 k€
Provision dépréciation titres BC Torsion	244 k€
Provision dépréciation titres Dep Guadeloupe	187 k€

	1 874 k€

(3)

Provision c/c Dep Réunion	385 k€

	385 k€

3.4 Résultat exceptionnel

Produits exceptionnels	Montants
Reprise d'amortissements dérogatoires	653 k€
Produits exceptionnel de gestion	6 k€
Total	659 k€

Charges exceptionnelles	Montants
Dotations amortissements dérogatoires	54 k€
Dotation amortissements exceptionnels	0 k€
Valeur comptable des immobilisations sorties	0 k€
Valeur comptable des titres sortis	0 k€
Charges exceptionnelles	371 k€
Total	425 k€

Résultat exceptionnel	234 k€
------------------------------	---------------

Impôt sur les bénéfices

3.4.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	2 622 k€	136 k€
Impôts	0	- 207 k€
Résultat après impôts	2 622 k€	343 k€

Méthode employée : les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.4.2 Intégration Fiscale

La société PICOT est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale dont la société PICOT est tête de groupe selon l'option déposée auprès de l'administration fiscale au 01/01/2018.

La convention signée entre les sociétés qui constituent le périmètre d'intégration fiscale prévoit que chaque filiale constate sa charge d'impôt, comme si elle était imposée séparément avec en contrepartie sa dette vis-à-vis de la mère (en tenant compte des déficits qu'elle a engendrés).

3.4.3 Impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :

Bases - Organic 2018	0 k€
- Plus-value latente sur OPCVM	0 k€
- Participation des salariés 2017	98 k€
Taux d'imposition	33,33%
Créance d'impôt différé	33 k€

4 Autres informations

4.1 Engagements financiers

	N	N – 1
Engagements donnés		
Avals		
Cautions	2 051 k€	2 635 k€
Hypothèques	Cf. § 2.2.5.2	Cf. § 2.2.5.2
Effets escomptés non échus		
Gages	975 k€	1 122 k€
Autres engagements		
Engagements reçus		
Avals		
Cautions		
Autres	4 739 k€	4 739 k€

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	18	0
Agents de maîtrise et Techniciens	1	
Employés - Ouvriers	8	0
Total	27	0

4.3 Crédit d'impôts

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 21 K€

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel. Il est calculé au taux de 6% sur les rémunérations versées et à venir.

Au bilan, il a été comptabilisé au compte d'intégration fiscale pour 21 K€ (correspondant à la part du CICE transféré à la société PICOT, tête d'intégration fiscale, utilisé pour réduire le solde d'IS à payer).





Ce « produit » de 21 k€ correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé par la société PICOT, tête d'intégration fiscale, à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer au financement d'investissements qui se sont élevés à 232 k€.

4.4 Honoraires des commissaires aux comptes

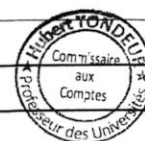
	ALLIANCE
Honoraires facturés au titre de la mission de contrôle légal des comptes	9 k€
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	9 k€



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

Désignation de l'entreprise SAS PICOT SAS										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF	19 238 498		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI	680 094		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	5 835 412	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	129 459	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	2 194 411	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS		KT		KU	38 752	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	343 230	
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD	574 977	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN		LO		LP	9 796 338		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	41 312 505	8V		8W	49 478 705	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT		IU		IV	26 000			
TOTAL IV				LQ	41 312 505	LR		LS	49 504 705			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	41 312 505	ØH		ØJ	78 539 542			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste		3		4				
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	4 904 231	LW	14 334 267	IX			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	680 094	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	5 835 412	MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	129 459	MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	2 194 411	MI			
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	38 752	ML			
		Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	343 230	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	574 977	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IV		NG		NH	9 796 337	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX	41 452 325	ØY	49 338 885	ØZ		
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	26 000	2G				
TOTAL IV		I3		NJ	41 452 325	NK	49 364 885	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	46 356 556	ØL	73 495 490	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 PICOT SAS</u>										Néant ☐ *			
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		EN				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE		PF	785 013	PG		PH	785 013			
Terrains			PI		PJ	2 869	PK		PL	2 869			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN	4 248 191	PO		PQ	4 248 191				
	Sur sol d'autrui	PR		PS	99 758	PT		PU	99 758				
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW	2 102 875	PX		PY	2 102 875				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA	38 752	QB		QC	38 752			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD		QE	212 127	QF		QG	212 127				
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	474 534	QN		QO	474 534				
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT					
TOTAL III			QU		QV	7 179 109	QW		QX	7 179 109			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN		ØP	7 964 123	ØQ		ØR	7 964 123			
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	3 266	N4	30 147	N5		N6	(33 414)	
Autres immob incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P8		P9		Q1		
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	35 148	R1	1 937	R2	6 598	R4		R5		R6	30 488
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7	439	S9		T1		T2	(439)
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2	8 394	U3		U5	12 960	U6		U7	(4 566)
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V3		V4		V5	
	Mat bureau et inform. mobilier	V6		V7	8 257	V8		W1	10 748	W2		W3	(2 491)
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2	35 148	X3	18 589	X4	7 037	X6	23 709	X7		X8	22 991	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL				NM	588 517					N0	(588 517)	
Total général (I+II+III+IV)	NP	35 148	NQ	18 589	NR	598 821	NT	53 857	NU		NV	(598 940)	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	53 738	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	652 678	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	(598 940)		
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 évaluer			107 142				Z9	17 856	Z8	89 286			
Primes de remboursement des obligations							SP		SR				



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS PICOT SASNéant ☐ *

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	51 042	TM	1 845 274	TN	652 678	TO	1 243 638
	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	51 042	TS	1 845 274	TT	652 678	TU	1 243 638
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B	50 000	4C	50 000	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	25 477	4Z	397	5A	25 080
	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	6 999	5T		5U	6 999
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	68 836	5X	39 000	5Y	29 836
	TOTAL II	5Z		TV	151 312	TW	89 397	TX	61 915
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D
6E				6F		6G		6H	
02				03		04		05	
9U				9V	28 062 512	9W	1 015 257	9X	27 047 255
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	7 044 847	6Z	60 362	7A	6 984 485
TOTAL III		7B		TY	35 107 359	TZ	1 075 619	UA	34 031 740
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	51 042	UB	37 103 945	UC	1 817 694	UD	35 337 293
Dont dotations et reprises		– d'exploitation	UE	527	UF	70 397			
		– financières	UG	2 259 000	UH	1 094 619			
		– exceptionnelles	UJ	53 738	UK	652 678			
		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



Désignation

N° 2056
1 / 1

31/12/2018

[illegible]

Désignation

1 / 1

SAS PICOT SAS
830922688 IS1

31/12/2018

Autres provisions pour dépréciation



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

Désignation de l'entreprise : SAS PICOT SAS				Néant ☐ *				
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	5 754 039	UM	5 587 815	UN	166 224	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	26 000	UV		UW	26 000	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	1 128 357		1 128 357			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 525		4 525			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	5 518		5 518			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	751 034		751 034		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	84 553		84 553		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP	6 624		6 624		
	Groupe et associés (2)	VC	20 290 655		20 290 655			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	100 509		100 509			
	Charges constatées d'avance	VS	58 359		58 359			
	TOTAUX		VT	28 210 178	VU	28 017 953	VV	192 224
	RENOIS	(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						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	9 538		9 538			
	à plus d'1 an à l'origine	VH	24 313 478		1 556 209	8 069 769	14 687 500	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	191 555		32 959	158 596		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	723 880		723 880			
Personnel et comptes rattachés		8C	634 857		634 857			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	452 526		452 526			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	35 636		35 636			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	42 922		42 922			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	2 690 058		1 356 530	1 333 528		
Groupe et associés (2)		VI	4 522 109		4 522 109			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX		VY	33 616 565	VZ	9 367 172	9 561 893	14 687 500	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 504 691	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

