

RCS : DUNKERQUE

Code greffe : 5902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 40041

Numéro SIREN : 344 561 485

Nom ou dénomination : BAUDELET HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003637

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE DUNKERQUE**

Date : 03/11/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/003637**
n° de gestion : **1988B40041**
n° SIREN : **344 561 485 RCS Dunkerque**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Dunkerque certifie avoir procédé le 03/11/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

BAUDELET HOLDING
Impasse BAUDELET 59173 BLARINGHEM

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Désignation de l'entreprise : <u>SAS BAUDELET HOLDING</u>			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>Lieudit Les Prairies 59173 BLARINGHEM</u>			Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>3 4 4 5 6 1 4 8 5 0 0 0 1 4</u>			Néant ☐ *			
			Exercice N clos le, <u>31122019</u>			
			N-1 <u>31122018</u>			
			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	1 329 130	1 228 418
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 201 106	1 201 106
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	14 656 405	6 960 507
		Constructions	AP	AQ	28 158 977	12 729 677
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	6 498 772	3 977 242
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 164 157	1 912 537
		Immobilisations en cours	AV	AW	778 234	778 234
		Avances et acomptes	AX	AY	61 822	61 822
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	51 832 908	9 500 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	80	80
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	181 923	181 923
	TOTAL (II)		BJ	BK	107 863 518	36 308 384
	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		
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 427 874	4 254
		Autres créances (3)	BZ	CA	13 408 239	90 000
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	3 300 000	3 300 000
	Disponibilités	CF	CG	21 253 026	21 253 026	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	70 501	70 501	
	TOTAL (III)	CJ	CK	40 459 641	94 254	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	148 323 160	36 402 638	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS BAUDELET HOLDING</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 874 640)		DA	1 874 640	1 874 640
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	27 165 993	27 165 993
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	187 464	187 464
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	19 417 145	17 433 654
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(6 021 173)	2 983 491
	Subventions d'investissement		DJ		26 445
	Provisions réglementées *		DK	3 446 114	3 648 970
	TOTAL (I)		DL	46 070 183	53 320 658
	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		25 000
	Provisions pour charges		DQ	11 921 383	13 293 896
	TOTAL (III)		DR	11 921 383	13 318 896
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	49 629 731	38 669 469
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	505 128	479 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	2 411 707	3 706 269
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 348 657	1 385 404
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	33 730	1 509
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	53 928 954	44 242 228	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	111 920 521	110 881 783	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
			ID		
			IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	17 027 087	14 008 214
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS BAUDELET HOLDING</u>								Néant ☐ *	
			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	9 593 183	FH		FI	9 593 183	9 373 980
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	9 593 183	FK		FL	9 593 183	9 373 980
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	1 640	2 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	1 622 315	1 875 105
	Autres produits (1) (11)						FQ	55	61
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	11 217 194	11 251 146
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		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 973 213	4 045 863
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	412 096	399 244
	Salaires et traitements*						FY	2 883 473	2 544 169
	Charges sociales (10)						FZ	1 596 696	1 439 313
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*				GA	2 434 992	2 169 017
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GB		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	4 254	
							GD		
	Autres charges (12)						GE	33 245	32 634
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	11 337 970	10 630 242
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(120 776)	620 904
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	24 247	28 499
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	717	2 751
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1 999 996	1 999 996
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 535	10 004
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	28 707	900 000
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	2 030 956	2 912 752	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	8 000 000	58 707
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	214 150	105 827
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	8 214 150	164 534
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(6 183 194)	2 748 217
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(6 279 722)	3 397 621

Désignation de l'entreprise											SAS BAUDELET HOLDING		Néant		*	
											Exercice N		Exercice N - 1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	21 675		28 670		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	293 494		3 653 557		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC	515 052		253 356		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	830 221		3 935 583		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	101 046		83 390		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	181 683		3 296 206		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										HG	252 136		902 355		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	534 866		4 281 952		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)											HI	295 355		(346 368)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ					
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	36 806		67 761		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	14 102 620		18 127 982			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	20 123 793		15 144 490			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)											HN	(6 021 173)		2 983 491		
RENOVOIS	(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					
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK					
	(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	254 861		59 036		
	(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 :	facultatives	A6						obligatoires	A9						
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7						Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8						
joindre en annexe) :																
(7) 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			
Prise en charges amiables sinistres - franchises											2 750					
Régularisations comptes tiers											1		1 243			
Indemnité résiliation bail											50 000					
Pénalités et amendes											26 013					
Taxes foncières 2017 / 2018											14 513					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :											Exercice N					
											Charges antérieures		Produits antérieurs			

ETAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053
1 / 1

Désignation

SAS BAUDELET HOLDING
344561485 IS1

31/12/2019

Détail produits et charges exceptionnels

[illegible]

ELEMENTS DE L'ANNEXE A FOURNIR PAR
LES PETITES OU MOYENNES SOCIETES

Elément N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT Du 1 ^{er} Janvier au 31 décembre 2019	NOTE N°
1	I - REGLES ET METHODES COMPTABLES Méthode d'évaluation	1
	II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	
2	Etat de l'actif immobilisé	2
3	Etat des amortissements	3
4	Etat des provisions	4
5	Etat des échéances des créances et des dettes	5
6	Informations et commentaires sur :	
	9 - Immobilisations en cours	6
	10 - Produits à recevoir	7
	11 - Charges à payer	8
	13 - Charges constatées d'avance	9
	14 - Transfert de charges	10
	15 - Résultat exceptionnel	11
	16 - Composition du capital social	12
	17 - Variation des capitaux propres	13
	18 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	14
	19 - Répartition des effectifs	15
	III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
8	Engagements financiers	16
14	Identité de la société établissant les comptes consolidés	17
15	Liste des filiales et participations	18
16	Postes du bilan relatifs aux filiales et participations	19
17	Prêts aux filiales	20
24	Situation fiscale latente & conditionnelle	21

ANNEXE - ELEMENT 1 (*)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce - articles 9 et 11 - Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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

et conformément à la réglementation française d'établissement et de présentation des comptes annuels, y compris les arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Immobilisations	Amort. comptable	Amort. fiscal
Constructions	15 à 30 ans	10 à 30 ans
Agencements et amén. de constructions	8 à 20 ans	8 à 20 ans
Installations techniques	5 à 10 ans	5 à 10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans	5 ans
Logiciels	3 ans	1 an

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Une provision de 1.500.000 euros avait été constitué en 2016 sur la société Etablissements BAUDELET pour constater la dépréciation des titres BAUDELET METAUX, suite à la fusion-absorption de la société Etablissements BAUDELET par la société BAUDELET HOLDING cette provision a été transmis à BAUDELET HOLDING. Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, une dotation complémentaire a été comptabilisée pour 8 000 000 €.

Créances

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

Faits marquants de l'exercice

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) avait pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (CGI art. 244 quater C),

L'entreprise ne peut ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise. L'administration précise que ces dispositions doivent s'entendre non comme des conditions posées au bénéfice du crédit d'impôt, mais comme des éléments de cadrage permettant aux partenaires sociaux d'apprécier si l'utilisation du crédit d'impôt permet effectivement à celui-ci de concourir à l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

Ainsi, ces informations correspondent à une obligation de transparence, mais ne conditionnent pas l'attribution du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi. Pour l'exercice 2018, le montant du crédit d'impôt s'élevait à 43.004 euros et a été principalement utilisé pour couvrir les efforts consentis dans l'investissement, la formation, et le recrutement, ce dispositif a pris fin en 2019.

La société BAUDELET HOLDING a au cours de l'exercice 2019 procédé à la souscription de deux emprunts, à hauteur de 20.000.000 euros dans le cadre du financement de divers investissements liés à l'évolution du groupe.

La société BAUDELET HOLDING a au cours de l'exercice 2019 procédé à la cession des titres qu'elle détenait dans la société RECYNNOV et RECYNNOV TRANSPORTS.

La société BAUDELET HOLDING a courant 2019 pris une participation dans le capital de la société SAS ENERFI à hauteur de 40%.

Courant 2019 la société BAUDELET HOLDING a conformément au traité de fusion en date du 21 novembre 2019, avec effet rétroactif au 01 janvier 2019, procédé à l'absorption de la société VACOAS, par fusion simplifiée ayant pour effet la transmission universelle au profit de BAUDELET HOLDING du patrimoine de VACOAS, et notamment des titres de la société SOTRAMIANTE.

La société Baudalet Enjoy a procédé à une augmentation de capital au cours de l'exercice 2019, la VNC des titres passe ainsi de 1 000 € à 50 000 €.

Enfin un complément de prix a été payé et donc immobilisé au cours de l'exercice 2019 dans le cadre de l'acquisition de POLAK, la VNC des titres s'élève ainsi à 2 324 975 €.

Dates d'arrêté des comptes

La date d'arrêté des comptes au 31 décembre 2019 a été fixée au 15 mai 2020.

Faits postérieurs à l'exercice

La société Baudalet Holding surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier son impact sur l'activité. Conformément à la réglementation en vigueur, les activités d'exploitation de la société Baudalet Holding ont été et seront encore amenées à évoluer pour respecter les mesures indispensables de sécurité et de prévention de son personnel et des tiers.

La société Baudalet Holding s'attend à un impact significatif, sur son chiffre d'affaires et ses résultats pour le premier semestre 2020, de l'épidémie de Covid-19 et de ses effets sur l'activité économique en général.

A ce stade les impacts ne peuvent être quantifiés. Tout est mis en œuvre pour adapter la stratégie et organiser les plans d'actions nécessaires en fonction de l'évolution de la situation.

ANNEXE - ELEMENT 5

EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

Etat des Dettes	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an et moins de cinq ans	Échéances à plus de cinq ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont - à 1 an ou maximum à l'origine - à plus de 1 an à l'origine	2011 49 609 619	2011 12 707 821	36 168 600	733 196
Total	49 629 730	12 727 932	36 168 600	733 196
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	9 057 085			
(**) Dont envers les associés				

ANNEXE - ELEMENT 6-9

IMMOBILISATIONS EN COURS

Chantier	Dépenses €
Détournement Melde	52 153
DDAE Santes / Dunkerque / Mouvaux	50 168
DDAE G4	566 721
56 rue du Moulin Hazebrouck	2 343
66 rue du Moulin Hazebrouck	5 634
Parc à matières	7 600
Entrée site mise en place barrière accès	4 661
Réhabilitation Le Moulin	23 978
Extension bâtiment Garlinghem	1 400
Bureaux Holding contrôle d'accès bureaux	3 850
Piste de lavage Blaringhem	31 706
Réhabilitation bureaux Baudalet Matériels	4 720
Réhabilitation bureaux SMB Wittes	24 600
Revamping ensemble ponts bascules	34 860
Logiciel GMAO	14 707
Bungalows SMB	10 956
Total immos en cours au 31/12/2019	840 057

NOTE N° 7

ANNEXE - ELEMENT 6-10

PRODUITS A RECEVOIR
(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

Montant des PRODUITS A RECEVOIR inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	0
Clients et comptes rattachés	492 412
Créances Fiscales et sociales	0
Autres créances	1 391
Disponibilités	0
TOTAL	493 803

NOTE N° 8

ANNEXE - ELEMENT 6-11°

CHARGES A PAYER
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 23)

Montant des CHARGES A PAYER inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières diverses	20 112
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 287
Dettes fiscales et sociales	381 092
Autres dettes	0
TOTAL	580 490



NOTE N° 9

ANNEXE - ELEMENT 6-13

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

	Charges
Charges d'exploitation	70 501
TOTAL	70 501



NOTE N° 10

ANNEXE - ELEMENT 6-14

TRANSFERTS DE CHARGES
(Plan Comptable Général - Article 531-2/14)

	Produits
Refacturation de charges d'exploitation - sociétés du groupe	244 953
Refacturation de charges d'exploitation autres	0
Remboursements de sinistres	6 647
Remboursements de formations	3 262
TOTAL	254 862



NOTE N° 11

ANNEXE - ELEMENT 6-15

RESULTAT EXCEPTIONNEL
(Plan Comptable Général - Article 531-2/14)

RESULTAT EXCEPTIONNEL	MONTANT
	Produits
Prix de cession des éléments d'actif	267 049
Part subvention investissement	26 445
Régularisations charges sociales et fiscales	20 432
Reprises sur provisions	515 052
Régularisations comptes tiers	1 244
TOTAL	830 222
	Charges
Valeur nette comp des éléments d'actif cédés	123 342
Régularisations charges sociales et fiscales	80 623
Régularisation comptes de tiers	2
Règlements suites sinistres	2 750
Indemnité résiliation bail	50 000
Pénalités et amendes	26 013
Dotations exceptionnelles aux amortissements	252 137
TOTAL	534 866



ANNEXE - ELEMENT 6-16(**)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 24-12°)

	Nombre	Valeur Nominale
1/ - Actions composant le capital social au début de l'exercice	62 488	30 Euros
2/ - Actions émises pendant l'exercice		
3/ - Actions remboursées pendant l'exercice		
4/ - Actions composant le capital social en fin d'exercice	62 488	30 Euros



NOTE N° 13

ANNEXE - ELEMENT 6-17(**)

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 24-12°)

	31/12/2018	Augmentation	Diminution	31/12/2019
Capital	1 874 640			1 874 640
Prime de fusion	15 306 239			15 306 239
Primes d'émission, fusion, ...	11 859 755			11 859 755
Réserve légale	187 464			187 464
Réserve PVL T	0			0
Autres réserves	17 433 654	1 983 492		19 417 146
Résultat de l'exercice	2 983 492	-6 021 173	2 983 492	-6 021 173
Subventions d'investissement	26 445		26 445	0
Provisions Réglementées	3 648 971	252 137	454 993	3 446 114
TOTAL	53 320 659	-3 785 545	3 464 930	46 070 184



ANNEXE - ELEMENT 6-18 (**)

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24 - 20°)

	Résultat avant Impôts	Impôts	Résultat Net avant Participation
Résultat Courant	-6 279 722	38 623	-6 318 345
Résultat Exceptionnel	295 355	-1 817	297 172
Résultat Comptable	-5 984 367	36 806	-6 021 173



NOTE N° 15

ANNEXE - ELEMENT 6-19 (**)

REPARTITION EFFECTIFS AU 31/12/2019

Effectif Total	Cadres	Non-cadres
42	21	21



ANNEXE - ELEMENT 8 (*)

ENGAGEMENTS FINANCIERS
(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Engagements auprès de Mr le Préfet	6 970 304
Engagements - Garantie d'actif et de passif emprunt CIC	250 000
Engagements - Gage espèces sur emprunts BPI	100 000
Engagements en matière de pensions (1)	278 291
TOTAL	628 291

(1) Les paramètres suivants ont été utilisés pour calculer les engagements de retraite au 31 décembre 2019 :

- Taux de turnover : 2%
- Taux de progression des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 1,2 %



NOTE N° 17

ANNEXE - ELEMENT 14 (**)

IDENTITE DE LA SOCIETE ETABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDES
(Décret 83 - 1020 du 29 Novembre 1983 - article 24 - 14)

La société BAUDELET HOLDING établit les comptes consolidés du groupe constitué, en dehors d'elle-même par les sociétés :

S.A.S. BAUDELET
S.A.S. BAUDELET MATERIELS
S.A.S. BAUDELET TRANSPORTS

SCI DES PRAIRIES
S.A.S. BAUDELET METAUX
S.A.S. RENOV BENNES
S.A.S. S.M.B.
BAUDELET RECYCLING
S.A.S. BAUDELET MATERIAUX
SCI DE LA RACHE
SCI BPH NORD
BAUDELET FORMATION
SCEA SAINTE ANNE
BAUDELET SERVICES
BAUDELET ENJOY
GARDET ET DE BEZENAC (Deux entités)
HDF IMMO
SOTRAMIANTE
BE GREEN
POLAK ET FILS
MOBIREC
ENERFI
LE MOULIN
GTAV
LILLE KARTING INDOOR

La société BAUDELET HOLDING est également tête de groupe dans le cadre de l'intégration fiscale avec les sociétés suivantes :

S.A.S. BAUDELET
S.A.S. BAUDELET MATERIELS
S.A.S. BAUDELET TRANSPORTS
S.A.S. BAUDELET HOLDING
S.A.S BAUDELET METAUX
S.M.B.
BAUDELET MATERIAUX
GARDET ET DE BEZENAC ENVIRONNEMENT
GARDET ET DE BEZENAC RECYCLING
BAUDELET FORMATION
BAUDELET SERVICES
BAUDELET ENJOY
SOTRAMIANTE
POLAK

INTEGRATION FISCALE
(Article 531-3 du Code de Commerce)

Il existe des accords d'intégration fiscale entre les sociétés BAUDELET HOLDING (Tête de groupe), BAUDELET, BAUDELET MATERIELS, BAUDELET TRANSPORTS, BAUDELET METAUX, SMB, BAUDELET MATERIAUX, GBE et GBR, BAUDELET FORMATION, BAUDELET SERVICES, BAUDELET ENJOY, SOTRAMIANTE, POLAK.

Le montant de l'impôt sur les sociétés représentatif de la contribution au résultat fiscal d'ensemble de chaque société est enregistré dans la comptabilité de celle-ci. De ce fait, en cas de résultat déficitaire, l'économie d'impôt en résultant pour le groupe, est enregistrée dans les comptes de la société qui en est à l'origine.

Lorsque la contribution sociale est due, au regard du montant de l'impôt sur les sociétés de l'ensemble du groupe, celle-ci figure dans les comptes de la société tête de groupe.

Il n'existe, au 31 décembre 2019, aucun déficit reportable au niveau de l'ensemble du groupe d'intégration fiscale.



NOTE N° 18

ANNEXE - ELEMENT 15-1 (**)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Bau delet	Bau delet Matériels	Bau delet Transports	Bau delet Métaux	S.M.B.	Bau delet Matériaux
<u>FILIALES</u>						
Forme de la société	S.A.S.U.	S.A.S.	S.A.S.	S.A.S.	S.A.S.	S.A.S.
Chiffre d'affaires du dernier exercice	50.051.848 €	6.815.065 €	5.980.419 €	37.913.584 €	2.117.817 €	8.268.041 €
Montant du capital	4.000.000 €	500.000 €	80.000 €	27.790.000 €	222.000 €	100.000 €
Réserves et report à nouveau	3.746.234 €	2.343.376 €	3.185.653 €	225.371 €	(162.130 €)	3.723.620 €
Résultat du dernier exercice	5.792.832 €	258.165 €	47.582 €	(1.277.538 €)	(165.119 €)	1.086.980 €
Subventions d'investissements	757.106 €			35.999 €		
Provisions réglementées	5.940.397 €	14.442 €	832.180 €	0 €	21.717 €	234.486 €
Capitaux propres	20.236.570 €	3.115.983 €	4.145.416 €	26.773.832 €	(83.533 €)	5.145.086 €
Pourcentage de détention	100%	100%	100%	100,00%	100%	100%
Valeur nette comptable des titres détenus	3.995.001,00 €	713.907,57 €	153.363,71 €	39.550.104,85 €	247.171,72 €	100.000,00 €
Dividende distribué au cours de l'exercice	1.499.996 €	Néant	Néant	Néant	Néant	500.000 €
<u>PARTICIPATIONS (10 à 50 % du capital détenu)</u>						
Néant.						

ANNEXE - ELEMENT 15-2 (**)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	SCI de la Râche	SCI B.P.H.	Baudalet Formation	Baudalet Services	Baudalet Enjoy
<u>FILIALES</u>					
Forme de la société	S.A.S	S.C.I.	S.A.R.L.	S.A.S.U.	S.A.S.U.
Chiffre d'affaires du dernier exercice	35.703 €	42.766 €	76.699 €	413.064 €	0 €
Montant du capital	76.225 €	1.524 €	10.000 €	100.000 €	50.000 €
Réserves et report à nouveau		115.551 €	6.451 €	2.588 €	(1.712 €)
Résultat du dernier exercice	25.765 €	(2.065 €)	19.361 €	3.722 €	(16.400 €)
Subventions d'investissements					
Provisions réglementées	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Capitaux propres	100.989 €	115.011 €	35.812 €	106.311 €	31.887 €
Pourcentage de détention	99,98%	99%	100%	100%	100%
Valeur nette comptable des titres détenus	1.195.776,80 €	247.500,00 €	10.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €
Dividende distribué au cours de l'exercice	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
<u>PARTICIPATIONS (10 à 50 % du capital détenu)</u>					
Néant.					

ANNEXE - ELEMENT 15-3 (**)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	SCI HDF IMMO	Sotramiante	Be GREEN	POLAK et Fils	Enerfi
<u>FILIALES</u>					
Forme de la société	S.C.I.	S.A.S.U.	S.A.S.	S.A.R.L.	S.A.S.
Chiffre d'affaires du dernier exercice	292.800 €	3.840.733 €	604.649 €	2.056.151 €	0 €
Montant du capital	9.000 €	91.469 €	200.000 €	250.000 €	500000
Réserves et report à nouveau		1.047.004 €	0 €	1.307.798 €	0 €
Résultat du dernier exercice	(49.298 €)	(409.635 €)	26.241 €	98.978 €	(14.076 €)
Subventions d'investissements					
Provisions réglementées	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Capitaux propres	(40.298 €)	728.839 €	226.241 €	1.656.776 €	485.924 €
Pourcentage de détention	40%	100%	80%	100%	40%
Valeur nette comptable des titres détenus	3.600,00 €	2.726.507,50 €	160.000,00 €	2.324.975,00 €	255.000,00 €
Dividende distribué au cours de l'exercice	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
<u>PARTICIPATIONS (10 à 50 % du capital détenu)</u>					
Néant.					

NOTE N° 19

ANNEXE - ELEMENT 16 (**)

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

Nature	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la Société à un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	49 971 031	1 861 877
Créances rattachées à des participations		
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	2 863 659	
Autres créances	11 935 884	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placements		
Instruments de trésorerie - Actif		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	491 301	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 676 330	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie - passif		
Charges financières		
Produits financiers	1 999 996	
Dividendes		
Intérêts sur créances		



NOTE N° 20

ANNEXE - ELEMENT 17 (**)

PRETS AUX FILIALES

FILIALES	Montant Prêts
BAUDELET	2 343 795 €
BAUDELET MATERIELS	290 285 €
BAUDELET METAUX	6 072 032 €
SMB	791 160 €
BAUDELET MATERIAUX	475 498 €
SCI DE LA RACHE	253 906 €
SCI BPH	275 000 €
BAUDELET FORMATION	168 698 €
SCI HDF IMMO	60 000 €
BAUDELET SERVICES	301 673 €
BAUDELET ENVIRONNEMENT	497 632 €
SOTRAMIANTE	246 172 €
POLAK	33 344 €



NOTE N° 21

ANNEXE - ELEMENT 24 (**)

SITUATION FISCALE LATENTE & CONDITIONNELLE
(Décret 83 - 1020 du 29 Novembre 1983 - article 24 - 24)

Évaluations fiscales dérogatoires

■ Résultat de l'exercice		+	- 6.021.173 €
■ Impôt sur les bénéfices à	31 % ⁽¹⁾ 28 % ⁽²⁾	+	9.033 € 27.773 €
■ Résultat avant impôt		=	- 5.984.367 €
■ Variation des provisions réglementées		-	202.856 €
■ Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires			- 5.781.511 €

(1) Taux de droit commun applicable à l'exercice clos concernant l'impôt sur les sociétés (31 %). La contribution sociale sur les bénéfices de 3.3 % ne s'applique pas.

(2) Première phase de baisse progressive de l'impôt 28 % pour les bénéfices inférieurs à 500.000 €)

Montant des créances et des dettes d'impôt différé

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

■ Organic	
■ Effort construction	
■ Participation	
■ IDR	
■ Provision pour perte de change	
■ Provision clients	
■ Provision pour impôts	10.121 €
■ TOTAL BASE CREANCE D'IMPOT DIFFERE	10.121 €
■ Taux d'imposition ⁽¹⁾ :	31 %
Créance d'impôt différé	3.138 €

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se compose comme suit :

■ Provisions réglementées:	3.446.114 €
■ Autres dispositions fiscales (plafonnement de TP/V.A.)	
Total base :	3.446.114 €
■ Taux d'imposition ⁽¹⁾ :	31 %
■ Dette d'impôt différé :	1.068.295 €
■ Moins value à long terme :	Néant

(1) taux de droit commun applicable à l'exercice clos concernant l'impôt sur les sociétés (31 %). La contribution sociale sur les bénéfices de 3.3 % ne s'applique pas.

(2) première phase de baisse progressive de l'impôt 28 % pour les bénéfices inférieurs à 500.000 €)

Désignation de l'entreprise <u>SAS BAUDELET HOLDING</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	1 134 513		PF	97 545		PG	3 640		PH	1 228 418				
Terrains			PI	5 366 139		PJ	594 368		PK			PL	5 960 507				
Constructions	Sur sol propre		PM	8 402 954		PN	790 230		PO			PQ	9 193 185				
	Sur sol d'autrui		PR	1 160 890		PS	96 225		PT			PU	1 257 115				
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	2 117 944		PW	161 433		PX			PY	2 279 377				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 672 167		QA	353 504		QB	48 430		QC	3 977 242				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	375 738		QE	29 847		QF			QG	405 585				
	Matériel de transport		QH	374 481		QI	150 364		QJ	153 560		QK	371 285				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	974 192		QM	161 473		QN			QO	1 135 666				
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT					
TOTAL III			QU	22 444 508		QV	2 337 447		QW	201 990		QX	24 579 965				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	23 579 022		ØP	2 434 992		ØQ	205 630		ØR	25 808 384				
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	2 555	N4	66	N5		N6	(2 621)		
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1			
Terrains		Q2	6 345	Q3		Q4		Q5	244 771	Q6		Q7		Q8	(238 426)		
Constructions	Sur sol propre	Q9	85 469	R1		R2		R3	9 289	R4		R5		R6	76 179		
	Sur sol d'autrui	R7	19 421	R8		R9		S1	5 652	S2		S3		S4	13 768		
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8	205	S9	313	T1		T2	(519)		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	1 270	T4	67 940	T5		T6	5 679	T7	147 847	T8		T9	(84 316)		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	1 227	U2	8 573	U3		U4		U5		U6		U7	9 801		
	Matériel de transport	U8	27 030	U9		V1		V2	30 708	V3		V4		V5	(3 677)		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	34 858	V8		V9		W1	7 904	W2		W3	26 954		
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1			
TOTAL III		X2	140 763	X3	111 372	X4		X5	296 306	X6	156 065	X7		X8	(200 235)		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP	140 763	NQ	111 372	NR		NS	298 861	NT	156 131	NU		NV	(202 856)		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	252 136		Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	454 993		Total général non ventilé (NW-NY)			NZ	(202 856)		
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	

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS BAUDELET HOLDING</u>							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	3 648 970	TM	252 136	TN	454 993	TO	3 446 114	
	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	3 648 970	TS	252 136	TT	454 993	TU	3 446 114	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	25 000	4B		4C	25 000	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 obliga- tions similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	15 180	5C		5D	5 059	5E	10 121	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	13 278 716	EP		EQ	1 367 454	ER	11 911 262	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	13 318 896	TV		TW	1 397 513	TX	11 921 383	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		– corporelles	6E	1 000 000	6F		6G		6H	1 000 000
		– titres mis en équivalence	02		03		04		05	
		– titres de participation	9U	1 500 000	9V	8 000 000	9W		9X	9 500 000
		– autres immobilisa- tions financières (1)*	06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U	4 254	6V		6W	4 254	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	148 707	6Y		6Z	58 707	7A	90 000	
	TOTAL III	7B	2 648 707	TY	8 004 254	TZ	58 707	UA	10 594 254	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	Dont dotations et reprises		7C	19 616 574	UB	8 256 390	UC	1 911 213	UD
– d'exploitation			UE	4 254	UF	1 431 220				
– financières			UG	8 000 000	UH					
– exceptionnelles			UJ	252 136	UK	479 993				
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

ETAT ANNEXE à : 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

N° 2056
1 / 1

Désignation

SAS BAUDELET HOLDING
344561485 IS1

31/12/2019

Provisions pour impôts

[illegible]

Désignation

31/12/2019

Autres provisions pour dépréciation

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise : SAS BAUDELET HOLDING										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			UM			UN	
	Prêts (1) (2)			UP			UR			US	
	Autres immobilisations financières			UT	181 923		UV	181 923		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	2 427 874		2 427 874				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	450		450				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	955 612		955 612				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	256 566		256 566				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	11 935 884		11 935 884				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	259 726		259 726				
	Charges constatées d'avance			VS	70 501		70 501				
TOTAUX			VT	16 088 537		VU	16 088 537		VV		
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	20 111		20 111					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	49 609 619		12 707 821		36 168 600		733 196	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	13 828		13 828						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 411 707		2 411 707						
Personnel et comptes rattachés		8C	261 945		261 945						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	581 856		581 856						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	399 871		399 871					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	104 983		104 983					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	491 300		491 300						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	33 730		33 730						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	53 928 954		VZ	17 027 157		36 168 600		733 196	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	20 000 000		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	9 057 085		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

BAUDELET HOLDING

SAS au capital de 1.874.640 Euros

Siège Social : Lieudit Les Prairies

59173 BLARINGHEM

344 561 485 RCS DUNKERQUE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 SEPTEMBRE 2020

PROCES VERBAL DE DELIBERATION

Les associés de la SAS se sont réunis en assemblée le 28 septembre 2020 à 12 heures 30, au siège social de la société, sur convocation du président.

La société KPMG SA, commissaire aux comptes, a en outre été convoquée à la présente réunion et est représentée par Monsieur José Denisselle.

L'assemblée est présidée par la Présidente : Madame Catherine POISSONNIER.

Les associés assistant à la réunion ont signé la feuille de présence en entrant en séance qui, après vérification, est certifiée exacte par le président. Cette feuille est tenue à la disposition des associés.

L'assemblée réunissant 62 429 actions sur les 62 488 actions composant le capital social de la société peut régulièrement délibérer. Monsieur Bernard POISSONNIER ayant donné

Le président met à la disposition de l'assemblée les documents suivants qui vont lui être soumis :

- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019.
- Les comptes consolidés au 31 décembre 2019.
- Le rapport de gestion du président.
- Les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes de cet exercice et les conventions visées à l'article 227-10 du code de commerce.
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, il est rappelé que l'assemblée doit délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.
- Rapport de gestion sur l'activité du groupe et les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2019.
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de cet exercice et les conventions visées à l'article 227-10 du code de commerce.
- Approbation de ces comptes et conventions.
- Affectation du résultat.

Lecture est ensuite donnée des rapports sur les comptes et les conventions réglementées. Les comptes annuels et consolidés sont présentés.

Cette présentation faite, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, les résolutions suivantes sont successivement mises aux voix :

PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2019 approuve, tels qu'ils lui ont été présentés, les comptes annuels arrêtés à cette date se soldant par un déficit de (6.021.173) €.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Cette résolution est adoptée à la majorité.

DEUXIEME RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES CONSOLIDES

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2019 approuve, tels qu'ils lui ont été présentés, les comptes consolidés arrêtés à cette date se soldant par un résultat de 5.317.182 € (part groupe).

Cette résolution est adoptée à la majorité.

TROISIEME RESOLUTION – CONVENTION DE L'ARTICLE 227-10 DU CODE DE COMMERCE

L'assemblée générale statuant sur le rapport du commissaire aux comptes sur les conventions entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L 227-10 du code de Commerce approuve les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à la majorité.

QUATRIEME RESOLUTION –AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter le déficit
S'élevant à (6.021.173) €

- A la réserve ordinaire (6.021.173)€

Le dividende revenant à chaque action est ainsi fixé à 0,00 €

L'assemblée générale reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois exercices précédents les dividendes distribués à chaque action se sont élevés respectivement à :

EXERCICE	DIVIDENDE DISTRIBUE
2018	16,00 €
2017	6,40 €
2014	0,00 €

Cette résolution est adoptée à la majorité.

CLOTURE

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée et il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le président de séance.

LE PRESIDENT

Mme Catherine POISSONNIER

BAUDELET HOLDING

SAS au capital de 1.874.640 Euros

Siège Social : Lieudit Les Prairies

59173 BLARINGHEM

344 561 485 RCS DUNKERQUE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT **A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU**

QUATRIEME RESOLUTION –AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice

Résultat à affecter	-6 021 173 €
Distributions	0 €
Affectation à la réserve légale	0 €
Affectation à la réserve ordinaire	-6 021 173 €
Le dividende revenant à chaque part est ainsi fixé à	0,00 €

L'assemblée générale reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois exercices précédents les dividendes distribués à chaque action et l'avoir fiscal correspondant se sont élevés respectivement à :

Exercice	Dividende distribué	Avoir fiscal	Revenu Réel
2018	16,00 €	0,00 €	16,00 €
2017	6,40 €	0,00 €	6,40 €
2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Cette résolution est adoptée à la majorité.

BAUDELET HOLDING

SAS au capital de 1.874.640 Euros

Siège Social : Lieudit Les Prairies

59173 BLARINGHEM

344 561 485 RCS DUNKERQUE

RAPPORT DE GESTION

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28/09/2020

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réuni en Assemblée Générale ordinaire conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre société, à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITES DE LA SOCIETE

	2019	2018	Variation	
Le chiffre d'affaires s'élève à	9 593 184 €	9 373 980 €	219 204 €	2,34%
Le total des produits d'exploitation se détermine à	11 217 195 €	11 251 147 €	-33 952 €	-0,30%
Le total des charges d'exploitation se détermine à	11 337 971 €	10 630 242 €	707 729 €	6,66%
En ce compris les amortissements pour	2 434 993 €	2 169 018 €	265 975 €	12,26%
En ce compris les provisions pour charges pour	4 254 €		4 254 €	
Le résultat d'exploitation se détermine par un bénéfice de	- 120 776 €	620 904 €	-741 681 €	-119,45%
Le résultat financier est de	- 6 183 194 €	2 748 217 €	-8 931 411 €	-324,99%
En ce compris les dividendes pour	1 999 996 €	1 999 996 €	0 €	
Le résultat exceptionnel est de	295 355 €	- 346 369 €	641 724 €	185,27%
L'impôt société s'élève à	36 806 €	67 761 €	-30 955 €	-45,68%
Le compte de résultat se solde par un bénéfice de	- 6 021 173 €	2 983 492 €	-9 004 665 €	-301,82%

COMMENTAIRES

Depuis la mise en application de la réforme issue du règlement CRC 2002-10, ces quelques précisions complémentaires s'imposent.

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

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

Immobilisations	Amort. comptable	Amort. fiscal
Constructions	15 à 30 ans	10 à 30 ans
Agencements et amén. de constructions	8 à 20 ans	8 à 20 ans
Installations techniques	5 à 10 ans	5 à 10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans	5 ans
Logiciels	3 ans	1 an

Dans le cadre des obligations de communication sur les conditions de paiement, instaurées par l'article D 441-1 du décret 2017-350 du 20 mars 2017 nous vous prions de bien vouloir prendre note des informations suivantes relatives aux délais de paiement.

**Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice
dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)**

	Article D. 441 I.-1° : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.-2° : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	16						46					
Montant total des factures concernées (Préciser HT ou TTC)		37883 TTC	-16083 TTC		-554 TTC	21245 TTC		10116 TTC	5095 TTC	856 TTC	11822 TTC	27890 TTC
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)						0.45 % TTC						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (Préciser HT ou TTC)												0.24 % TTC

	Article D. 441 I.-1° : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu	Article D. 441 I.-2° : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées		
Nombres des factures exclues	Néant	Néant
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	Néant	Néant
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)		
Délais de Paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : <i>(préciser)</i> ☐ Délais légaux : <i>(préciser)</i>	☐ Délais contractuels : <i>(préciser)</i> ☐ Délais légaux : <i>(préciser)</i>

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

La société BAUDELET HOLDING a au cours de l'exercice 2019 procédé à la souscription de deux emprunts, à hauteur de 20.000.000 euros dans le cadre du financement de divers investissements liés à l'évolution du groupe.

La société BAUDELET HOLDING a au cours de l'exercice 2019 procédé à la cession des titres qu'elle détenait dans la société RECYNOV, suite à la fusion absorption de la société Etablissements BAUDELET.

La société BAUDELET HOLDING a courant 2019 pris une participation dans le capital de la société SAS ENERFI à hauteur de 40%.

Courant 2019 la société BAUDELET HOLDING a conformément au traité de fusion en date du 21 novembre 2019, avec effet rétroactif au 01 janvier 2019, procédé à l'absorption de la société VACOAS, par fusion simplifiée ayant pour effet la transmission universelle au profit de BAUDELET HOLDING du patrimoine de VACOAS, et notamment des titres de la société SOTRAMIANTE.

Courant juin 2019, le capital social de la société BAUDELET ENJOY a fait l'objet d'une augmentation de capital à hauteur de 49 000 €. Enfin un complément de prix a été payé et

donc immobilisé au cours de l'exercice 2019 dans le cadre de l'acquisition de POLAK, la VNC des titres s'élève ainsi à 2 324 975 €.

Une provision de 1.500.000 euros avait été constitué en 2016 sur la société Etablissements BAUDELET pour constater la dépréciation des titres BAUDELET METAUX. Suite à la fusion-absorption de la société Etablissements BAUDELET par la société BAUDELET HOLDING, cette provision a été transmise à BAUDELET HOLDING. Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, une dotation complémentaire a été comptabilisée pour 8 000 000 €.

FAITS POSTERIEURS A L'EXERCICE

La société Baudalet Holding surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier son impact sur l'activité. Conformément à la réglementation en vigueur, les activités d'exploitation de la société Baudalet Holding ont été et seront encore amenées à évoluer pour respecter les mesures indispensables de sécurité et de prévention de son personnel et des tiers.

La société Baudalet Holding s'attend à un impact significatif, sur son chiffre d'affaires et ses résultats pour le premier semestre 2020, de l'épidémie de Covid-19 et de ses effets sur l'activité économique en général.

A ce stade les impacts ne peuvent être quantifiés. Tout est mis en œuvre pour adapter la stratégie et organiser les plans d'actions nécessaires en fonction de l'évolution de la situation.

Nous vous rappelons ci-après la liste des participations dans les différentes sociétés détenues par BAUDELET HOLDING ainsi que les chiffres caractéristiques pour chacune d'entre elle pour l'exercice 2019.

Nom des Sociétés	% Participation au 31/12/2019	% Participation au 31/12/2018	Chiffres d'affaires 2019	Chiffres d'affaires 2018	Résultat Net 2019	Résultat Net 2018	Dividendes prévus
Baudalet	100,00%	100,00%	50 051 848 €	47 194 007 €	5 792 832 €	3 341 075 €	0 €
Baudalet Matériels	100,00%	100,00%	6 815 065 €	6 400 978 €	258 165 €	138 026 €	0 €
Baudalet Transports	100,00%	100,00%	5 980 420 €	6 131 876 €	47 583 €	113 241 €	0 €
Baudalet Métaux	100,00%	100,00%	37 913 584 €	45 189 398 €	-1 277 539 €	305 362 €	0 €
SMB	100,00%	100,00%	2 117 817 €	2 202 109 €	-165 119 €	-165 831 €	0 €
Baudalet Matériaux	100,00%	100,00%	8 268 042 €	8 099 178 €	1 086 981 €	943 550 €	0 €
SCI de la Râche	99,98%	99,98%	35 703 €	35 635 €	25 765 €	24 253 €	0 €
SCI BPH	99,00%	99,00%	42 766 €	39 752 €	-2 065 €	8 572 €	0 €
Baudalet Formation	100,00%	100,00%	76 699 €	110 800 €	19 361 €	2 622 €	0 €
Baudalet Services	100,00%	100,00%	413 064 €	365 504 €	3 722 €	0 €	0 €
Baudalet Enjoy	100,00%	100,00%	0 €	0 €	-16 400 €	-1 189 €	0 €
HDF Immo	40,00%	40,00%	292 800 €	120 000 €	-49 298 €		0 €
BE Green	80,00%	80,00%	604 649 €		26 241 €		0 €
Polak et fils	100,00%	100,00%	2 056 151 €	2 020 836 €	98 978 €	224 975 €	0 €
Sotramiante	100,00%	0,00%	3 840 733 €		-409 635 €		0 €
Enerfi	40,00%	0,00%	0 €		-14 076 €		0 €

DATE D'ARRETE DES COMPTES

La date d'arrêté des comptes du 31 décembre 2019 a été fixée au 15 mai 2020.

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la façon suivante :

Résultat à affecter	-	6 021 173 €
Prélèvement sur les réserves		
Distributions		0 €
Affectation à la réserve légale		0 €
Affectation du solde aux réserves ordinaires		-6 021 173 €

Nous vous indiquons ci-après le dividende attribué à chaque action :

Exercice	Dividende distribué	Avoir fiscal	Revenu Réel
2018	16,00 €		16,00 €
2017	6,40 €		6,40 €
2016	0,00 €		0,00 €

La société a pris en charge des dépenses dites somptuaires du point de vue fiscal, et par conséquent, non déductibles, pour un montant de 107.536 € en 2019.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels que nous soumettrons à votre approbation.

Votre commissaire aux comptes relate par ailleurs dans un rapport sur les comptes annuels, l'accomplissement de sa mission qui lui est dévolue par la loi.

Nous vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions qui vous est proposé.

FAIT A BLARINGHEM
Le 08 septembre 2020.
LE PRESIDENT



KPMG S.A.
Bureau de Saint Omer
47 avenue Clémenceau
CS 40055
62967 Longuenesse Cedex
France

R.E.C.O.

30 Boulevard de la Liane
Belle Isle
62360 Saint-Léonard

Baudelet Holding S.A.S.
**Rapport des commissaires aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019
Baudelet Holding S.A.S.
Impasse Baudelet - Lieu-dit Les Prairies
59173 Blaringhem
Ce rapport contient 34 pages
Référence : AP-JD



KPMG S.A.
Bureau de Saint Omer
47 avenue Clémenceau
CS 40055
62967 Longuenesse Cedex
France

R.E.C.O.

30 Boulevard de la Liane
Belle Isle
62360 Saint-Léonard

Baudelet Holding S.A.S.

Siège social : Impasse Baudelet - Lieu-dit Les Prairies
59173 Blaringhem
Capital social : €.1 874 640

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'attention de la collectivité des associés,

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 Baudelet Holding S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le président le 15 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit à 50 332 908 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 « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 15 mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital 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 président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

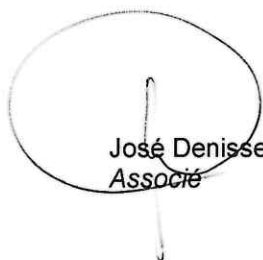
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

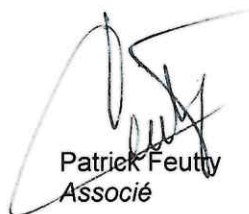
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Longuenesse, le 28 septembre 2020
KPMG S.A.



José Denisselle
Associé

Saint-Léonard, le 28 septembre 2020
R.E.C.O.



Patrick Feutty
Associé

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

Désignation de l'entreprise : SAS BAUDELET HOLDING Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Lieudit Les Prairies 59173 BLARINGHEM Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 4 5 6 1 4 8 5 0 0 0 1 4

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,		N-1			
				31122019		31122018			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
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	1 329 130	AG	1 228 418	100 712	164 988	
		Fonds commercial (1)	AH	1 201 106	AI	1 201 106			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	14 656 405	AO	6 960 507	7 695 897	5 944 508	
		Constructions	AP	28 158 977	AQ	12 729 677	15 429 299	12 067 626	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 498 772	AS	3 977 242	2 521 530	1 308 178	
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 164 157	AU	1 912 537	1 251 620	1 073 390	
		Immobilisations en cours	AV	778 234	AW		778 234	4 077 903	
		Avances et acomptes	AX	61 822	AY		61 822	21 832	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU	51 832 908	CV	9 500 000	42 332 908	50 931 425	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD	80	BE		80	80	
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	181 923	BI		181 923	181 923	
TOTAL (II)				BJ	107 863 518	BK	36 308 384	71 555 134	75 771 857
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					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 427 874	BY	4 254	2 423 619	3 192 224	
		Autres créances (3)	BZ	13 408 239	CA	90 000	13 318 239	11 653 065	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	3 300 000	CE		3 300 000	2 300 000	
Disponibilités		CF	21 253 026	CG		21 253 026	17 808 317		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	70 501	CI		70 501	156 319		
	TOTAL (III)	CJ	40 459 641	CK	94 254	40 365 386	35 109 926		
	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	148 323 160	IA	36 402 638	111 920 521	110 881 783		
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 :					

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS BAUDELET HOLDING</u>				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 874 640)	DA	1 874 640	1 874 640	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	27 165 993	27 165 993	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	187 464	187 464	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	19 417 145	17 433 654	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(6 021 173)	2 983 491	
	Subventions d'investissement	DJ		26 445	
	Provisions réglementées *	DK	3 446 114	3 648 970	
	TOTAL (I)	DL	46 070 183	53 320 658	
	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		25 000	
	Provisions pour charges	DQ	11 921 383	13 293 896	
	TOTAL (III)	DR	11 921 383	13 318 896	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	49 629 731	38 669 469	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	505 128	479 575	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 411 707	3 706 269	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 348 657	1 385 404	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	33 730	1 509	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	53 928 954	44 242 228		
Ecarts de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	111 920 521	110 881 783		
RENVOIS	(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 *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	17 027 087	14 008 214	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS BAUDELET HOLDING						Néant ☐ *			
		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	9 593 183	FH		FI	9 593 183	9 373 980	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9 593 183	FK		FL	9 593 183	9 373 980	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 640	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 622 315	1 875 105	
	Autres produits (1) (11)					FQ	55	61	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	11 217 194	11 251 146	
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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 973 213	4 045 863	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	412 096	399 244	
	Salaires et traitements*					FY	2 883 473	2 544 169	
	Charges sociales (10)					FZ	1 596 696	1 439 313	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	2 434 992	2 169 017
							GB		
							GC	4 254	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	33 245	32 634
	Autres charges (12)					GF	11 337 970	10 630 242	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	(120 776)	620 904		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	24 247	28 499		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GI				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GJ	717	2 751		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	1 999 996	1 999 996	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	1 535	10 004	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	28 707	900 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN			
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	2 030 956	2 912 752	
	Total des produits financiers (V)					GQ	8 000 000	58 707	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	214 150	105 827	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS			
	Différences négatives de change					GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	8 214 150	164 534	
	Total des charges financières (VI)					GV	(6 183 194)	2 748 217	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW	(6 279 722)	3 397 621		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise **SAS BAUDELET HOLDING**Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	21 675	28 670
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	293 494	3 653 557
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	515 052	253 356
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	830 221	3 935 583
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	101 046	83 390
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	181 683	3 296 206
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	252 136	902 355
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	534 866	4 281 952
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	295 355 (346 368)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	36 806 67 761
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	14 102 620 18 127 982
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	20 123 793 15 144 490
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	(6 021 173) 2 983 491
RENOIS	(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		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(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	254 861	59 036
	(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 : facultatives A6 obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin A7			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
joindre en annexe) :			Exercice N	
(7) Détails des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Prise en charges amiables sinistres - franchises			2 750	
Régularisations comptes tiers			1	1 243
Indemnité résiliation bail			50 000	
Pénalités et amendes			26 013	
Taxes foncières 2017 / 2018			14 513	
(8) Détails des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ELEMENTS DE L'ANNEXE A FOURNIR PAR
LES PETITES OU MOYENNES SOCIETES

Elément N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT Du 1 ^{er} Janvier au 31 décembre 2019	NOTE N°
1	I - REGLES ET METHODES COMPTABLES Méthode d'évaluation	1
	II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	
2	Etat de l'actif immobilisé	2
3	Etat des amortissements	3
4	Etat des provisions	4
5	Etat des échéances des créances et des dettes	5
6	Informations et commentaires sur :	
	9 - Immobilisations en cours	6
	10 - Produits à recevoir	7
	11 - Charges à payer	8
	13 - Charges constatées d'avance	9
	14 - Transfert de charges	10
	15 - Résultat exceptionnel	11
	16 - Composition du capital social	12
	17 - Variation des capitaux propres	13
	18 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	14
	19 - Répartition des effectifs	15
	III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
8	Engagements financiers	16
14	Identité de la société établissant les comptes consolidés	17
15	Liste des filiales et participations	18
16	Postes du bilan relatifs aux filiales et participations	19
17	Prêts aux filiales	20
24	Situation fiscale latente & conditionnelle	21

ANNEXE - ELEMENT 1 (*)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce - articles 9 et 11 - Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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

et conformément à la réglementation française d'établissement et de présentation des comptes annuels, y compris les arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Immobilisations	Amort. comptable	Amort. fiscal
Constructions	15 à 30 ans	10 à 30 ans
Agencements et amén. de constructions	8 à 20 ans	8 à 20 ans
Installations techniques	5 à 10 ans	5 à 10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans	5 ans
Logiciels	3 ans	1 an

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Une provision de 1.500.000 euros avait été constitué en 2016 sur la société Etablissements BAUDELET pour constater la dépréciation des titres BAUDELET METAUX, suite à la fusion-absorption de la société Etablissements BAUDELET par la société BAUDELET HOLDING cette provision a été transmis à BAUDELET HOLDING. Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, une dotation complémentaire a été comptabilisée pour 8 000 000 €.

Créances

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

Faits marquants de l'exercice

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) avait pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (CGI art. 244 quater C),

L'entreprise ne peut ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise. L'administration précise que ces dispositions doivent s'entendre non comme des conditions posées au bénéfice du crédit d'impôt, mais comme des éléments de cadrage permettant aux partenaires sociaux d'apprécier si l'utilisation du crédit d'impôt permet effectivement à celui-ci de concourir à l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

Ainsi, ces informations correspondent à une obligation de transparence, mais ne conditionnent pas l'attribution du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi. Pour l'exercice 2018, le montant du crédit d'impôt s'élevait à 43.004 euros et a été principalement utilisé pour couvrir les efforts consentis dans l'investissement, la formation, et le recrutement, ce dispositif a pris fin en 2019.

La société BAUDELET HOLDING a au cours de l'exercice 2019 procédé à la souscription de deux emprunts, à hauteur de 20.000.000 euros dans le cadre du financement de divers investissements liés à l'évolution du groupe.

La société BAUDELET HOLDING a au cours de l'exercice 2019 procédé à la cession des titres qu'elle détenait dans la société RECYNOV et RECYNOV TRANSPORTS.

La société BAUDELET HOLDING a courant 2019 pris une participation dans le capital de la société SAS ENERFI à hauteur de 40%.

Courant 2019 la société BAUDELET HOLDING a conformément au traité de fusion en date du 21 novembre 2019, avec effet rétroactif au 01 janvier 2019, procédé à l'absorption de la société VACOAS, par fusion simplifiée ayant pour effet la transmission universelle au profit de BAUDELET HOLDING du patrimoine de VACOAS, et notamment des titres de la société SOTRAMIANTE.

La société Baudalet Enjoy a procédé à une augmentation de capital au cours de l'exercice 2019, la VNC des titres passe ainsi de 1 000 € à 50 000 €.

Enfin un complément de prix a été payé et donc immobilisé au cours de l'exercice 2019 dans le cadre de l'acquisition de POLAK, la VNC des titres s'élève ainsi à 2 324 975 €.

Dates d'arrêté des comptes

La date d'arrêté des comptes au 31 décembre 2019 a été fixée au 15 mai 2020.

Faits postérieurs à l'exercice

La société Baudalet Holding surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier son impact sur l'activité. Conformément à la réglementation en vigueur, les activités d'exploitation de la société Baudalet Holding ont été et seront encore amenées à évoluer pour respecter les mesures indispensables de sécurité et de prévention de son personnel et des tiers.

La société Baudalet Holding s'attend à un impact significatif, sur son chiffre d'affaires et ses résultats pour le premier semestre 2020, de l'épidémie de Covid-19 et de ses effets sur l'activité économique en général.

A ce stade les impacts ne peuvent être quantifiés. Tout est mis en œuvre pour adapter la stratégie et organiser les plans d'actions nécessaires en fonction de l'évolution de la situation.

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS BAUDELET HOLDING										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	1 299 502	KE		KF	1 248 339	
CORPORELLES	Terrains				KG	12 310 648	KH		KI	500 201	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	17 939 110	KK		KL	1 161 796
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	2 742 868	KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	3 067 437	KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	4 980 346	KT		KU	1 226 299
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	492 038	KW		KX	29 894
		Matériel de transport*				KY	911 067	KZ		LA	331 302
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 394 696	LC		LD	139 932
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	4 077 903	LI		LJ	2 191 776	
	Avances et acomptes				LK	21 832	LL		LM	1 300	
	TOTAL III				LN	47 937 948	LO		LP	5 687 789	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	52 431 425	8V		8W	3 255 482
		Autres titres immobilisés				1P	80	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	181 923	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	52 613 428	LR		LS	3 255 482		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	101 850 879	0H		0J	10 191 611		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
						1		2		3	
										4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		C0		D0		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO	13 964	LV	3 640	LW	2 530 236	IX
CORPORELLES	Terrains				IP	(1 845 555)	LX		LY	14 656 405	LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ	(3 140 282)	MA		MB	22 241 188	MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	2 742 868	MF	
		Inst. gales, agencs et am. des constructions		IS	(2 196)	MG		MH	3 174 920	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	(340 710)	MJ	48 583	MK	6 498 772	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencs, aménagements divers			IU	(15 480)	MM		MN	537 413	MO
		Matériel de transport			IV	(120 922)	MP	272 748	MQ	1 090 544	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	(1 570)	MS		MT	1 536 199	MU
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY	5 491 445	MZ		NA	778 234	NB
	Avances et acomptes				NC	(38 690)	ND		NE	61 822	NF
	TOTAL III				IY	(13 964)	NG	321 332	NH	53 318 370	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W
	Autres participations				I0		0X	3 854 000	0Y	51 832 908	0Z
	Autres titres immobilisés				II		2B	80	2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	181 923	2F		2G
	TOTAL IV				I3		NJ	3 854 000	NK	52 014 911	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		0K	4 178 972	0L	107 863 518	0M	

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

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

Désignation de l'entreprise SAS BAUDELET HOLDING										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	1 134 513	PF	97 545	PG	3 640	PH	1 228 418						
Terrains		PI	5 366 139	PJ	594 368	PK		PL	5 960 507						
Constructions	Sur sol propre	PM	8 402 954	PN	790 230	PO		PQ	9 193 185						
	Sur sol d'autrui	PR	1 160 890	PS	96 225	PT		PU	1 257 115						
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV	2 117 944	PW	161 433	PX		PY	2 279 377						
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 672 167	QA	353 504	QB	48 430	QC	3 977 242						
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	375 738	QE	29 847	QF		QG	405 585						
	Matériel de transport	QH	374 481	QI	150 364	QJ	153 560	QK	371 285						
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	974 192	QM	161 473	QN		QO	1 135 666						
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT							
TOTAL III		QU	22 444 508	QV	2 337 447	QW	201 990	QX	24 579 965						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	23 579 022	ØP	2 434 992	ØQ	205 630	ØR	25 808 384						
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	2 555	N3	66	N4		N5		N6	(2 621)
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2	6 345	Q3		Q4	244 771	Q5		Q6		Q7		Q8	(238 426)
Constructions	Sur sol propre	Q9	85 469	R1		R2	9 289	R3		R4		R5		R6	76 179
	Sur sol d'autrui	R7	19 421	R8		R9	5 652	S1		S2		S3		S4	13 768
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7	205	S8	313	S9		T1		T2	(519)
Inst. techniques mat. et outillage		T3	1 270	T4	67 940	T5	5 679	T6	147 847	T7		T8		T9	(84 316)
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	1 227	U2	8 573	U3		U4		U5		U6		U7	9 801
	Matériel de transport	U8	27 030	U9		V1	30 708	V2		V3		V4		V5	(3 677)
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	34 858	V8		V9	7 904	W1		W2		W3	26 954
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2	140 763	X3	111 372	X4	296 306	X5	156 065	X6		X7		X8	(200 235)
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL				NM								NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP	140 763	NQ	111 372	NR	298 861	NS	156 131	NT		NU		NV	(202 856)
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	252 136	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	454 993	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	(202 856)
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					

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS BAUDELET HOLDING</u>					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	3 648 970	TM	252 136	TN	454 993
	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	3 648 970	TS	252 136	TT	454 993
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	25 000	4B	4C	25 000	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 obliga- tions similaires	4X		4Y	4Z		5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	15 180	5C	5D	5 059	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J		5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	13 278 716	EP	EQ	1 367 454	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T		5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X		5Y
	TOTAL II	5Z	13 318 896	TV	1 397 513	TW	11 921 383
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		– corporelles	6E	1 000 000	6F	6G	6H
		– titres mis en équivalence	02	03	04	05	
		– titres de participation	9U	1 500 000	9V	8 000 000	9W
		– autres immobilisa- tions financières (1)*	06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	4 254	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	148 707	6Y	6Z	58 707	7A
	TOTAL III	7B	2 648 707	TY	8 004 254	TZ	58 707
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	19 616 574	UB	8 256 390	UC
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	4 254	UF	1 431 220		
	– financières	UG	8 000 000	UH			
	– exceptionnelles	UJ	252 136	UK	479 993		
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

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

Désignation de l'entreprise : SAS BAUDELET HOLDING				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		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	181 923	UV	181 923	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	2 427 874		2 427 874					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) U0)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	450		450					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	955 612		955 612					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	256 566		256 566					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
	Divers		VP								
	Groupe et associés (2)		VC	11 935 884		11 935 884					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	259 726		259 726					
	Charges constatées d'avance		VS	70 501		70 501					
	TOTAUX		VT	16 088 537	VU	16 088 537	VV				
	RENOIS	(1)	Montant des	VD							
– Prêts accordés 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	20 111		20 111					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	49 609 619		12 707 821		36 168 600		733 196	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	13 828		13 828						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 411 707		2 411 707						
Personnel et comptes rattachés		8C	261 945		261 945						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	581 856		581 856						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	399 871		399 871					
	Obligations cautionnées		VX								
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	104 983		104 983						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	491 300		491 300						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	33 730		33 730						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	53 928 954	VZ	17 027 157		36 168 600		733 196		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	20 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	9 057 085	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

ANNEXE - ELEMENT 5

EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

Etat des Dettes	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéances à plus de cinq ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont - à 1 an au maximum à l'origine - à plus de 1 an à l'origine	20 111 49 609 619	20 111 12 707 821	36 168 600	733 196
Total	49 629 730	12 727 932	36 168 600	733 196
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000 000			
(**) Emprunts remboursés sur l'exercice	9 057 085			
(***) Dont envers les associés				

ANNEXE - ELEMENT 6-9

IMMOBILISATIONS EN COURS

Chantier	Dépenses €
Détournement Melde	52 153
DDAE Santes / Dunkerque / Mouvaux	50 168
DDAE G4	566 721
56 rue du Moulin Hazebrouck	2 343
66 rue du Moulin Hazebrouck	5 634
Parc à matières	7 600
Entrée site mise en place barrière accès	4 661
Réhabilitation Le Moulin	23 978
Extension bâtiment Garlinghem	1 400
Bureaux Holding contrôle d'accès bureaux	3 850
Piste de lavage Blaringhem	31 706
Réhabilitation bureaux Baudalet Matériels	4 720
Réhabilitation bureaux SMB Wittes	24 600
Revamping ensemble ponts bascules	34 860
Logiciel GMAO	14 707
Bungalows SMB	10 956
Total immos en cours au 31/12/2019	840 057

ANNEXE - ELEMENT 6-10

PRODUITS A RECEVOIR
(Décret 83-1020 du 298 novembre 1983 - article 23)

Montant des PRODUITS A RECEVOIR inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	0
Clients et comptes rattachés	492 412
Créances Fiscales et sociales	0
Autres créances	1 391
Disponibilités	0
TOTAL	493 803

CHARGES A PAYER
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 23)

Montant des CHARGES A PAYER inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières diverses	20 112
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 287
Dettes fiscales et sociales	381 092
Autres dettes	0
TOTAL	580 490

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

	Charges
Charges d'exploitation	70 501
TOTAL	70 501

ANNEXE - ELEMENT 6-14

TRANSFERTS DE CHARGES
(Plan Comptable Général - Article 531-2/14)

	Produits
Refacturation de charges d'exploitation - sociétés du groupe	244 953
Refacturation de charges d'exploitation autres	0
Remboursements de sinistres	6 647
Remboursements de formations	3 262
TOTAL	254 862



ANNEXE - ELEMENT 6-15

RESULTAT EXCEPTIONNEL
(Plan Comptable Général - Article 531-2/14)

RESULTAT EXCEPTIONNEL	MONTANT
	Produits
Prix de cession des éléments d'actif	267 049
Part subvention investissement	26 445
Régularisations charges sociales et fiscales	20 432
Reprises sur provisions	515 052
Régularisations comptes tiers	1 244
TOTAL	830 222
	Charges
Valeur nette comp des éléments d'actif cédés	123 342
Régularisations charges sociales et fiscales	80 623
Régularisation comptes de tiers	2
Règlements suites sinistres	2 750
Indemnité résiliation bail	50 000
Pénalités et amendes	26 013
Dotations exceptionnelles aux amortissements	252 137
TOTAL	534 866



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 24-12°)

	Nombre	Valeur Nominale
1/ - Actions composant le capital social au début de l'exercice	62 488	30 Euros
2/ - Actions émises pendant l'exercice		
3/ - Actions remboursées pendant l'exercice		
4/ - Actions composant le capital social en fin d'exercice	62 488	30 Euros



VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 24-12°)

	31/12/2018	Augmentation	Diminution	31/12/2019
Capital	1 874 640			1 874 640
Prime de fusion	15 306 239			15 306 239
Primes d'émission, fusion, ...	11 859 755			11 859 755
Réserve légale	187 464			187 464
Réserve PVL T	0			0
Autres réserves	17 433 654	1 983 492		19 417 146
Résultat de l'exercice	2 983 492	-6 021 173	2 983 492	-6 021 173
Subventions d'investissement	26 445		26 445	0
Provisions Réglementées	3 648 971	252 137	454 993	3 446 114
TOTAL	53 320 659	-3 785 545	3 464 930	46 070 184

ANNEXE - ELEMENT 6-18 (**)

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24 - 20°)

	Résultat avant Impôts	Impôts	Résultat Net avant Participation
Résultat Courant	-6 279 722	38 623	-6 318 345
Résultat Exceptionnel	295 355	-1 817	297 172
Résultat Comptable	-5 984 367	36 806	-6 021 173

NOTE N° 15

ANNEXE - ELEMENT 6-19 (**)

REPARTITION EFFECTIFS AU 31/12/2019

Effectif Total	Cadres	Non-cadres
42	21	21

ANNEXE - ELEMENT 8 (*)

ENGAGEMENTS FINANCIERS
(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Engagements auprès de Mr le Préfet	6 970 304
Engagements - Garantie d'actif et de passif emprunt CIC	250 000
Engagements - Gage espèces sur emprunts BPI	100 000
Engagements en matière de pensions (1)	278 291
TOTAL	628 291

(1) Les paramètres suivants ont été utilisés pour calculer les engagements de retraite au 31 décembre 2019 :

- Taux de turnover : 2%
- Taux de progression des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 1,2 %



ANNEXE - ELEMENT 14 (**)

IDENTITE DE LA SOCIETE ETABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDES
(Décret 83 - 1020 du 29 Novembre 1983 - article 24 - 14)

La société BAUDELET HOLDING établit les comptes consolidés du groupe constitué, en dehors d'elle-même par les sociétés :

S.A.S. BAUDELET
S.A.S. BAUDELET MATERIELS

S.A.S. BAUDELET TRANSPORTS
SCI DES PRAIRIES
S.A.S. BAUDELET METAUX
S.A.S. RENOV BENNES
S.A.S. S.M.B.
BAUDELET RECYCLING
S.A.S. BAUDELET MATERIAUX
SCI DE LA RACHE
SCI BPH NORD
BAUDELET FORMATION
SCEA SAINTE ANNE
BAUDELET SERVICES
BAUDELET ENJOY
GARDET ET DE BEZENAC (Deux entités)
HDF IMMO
SOTRAMIANTE
BE GREEN
POLAK ET FILS
MOBIREC
ENERFI
LE MOULIN
GTAV
LILLE KARTING INDOOR

La société BAUDELET HOLDING est également tête de groupe dans le cadre de l'intégration fiscale avec les sociétés suivantes :

S.A.S. BAUDELET
S.A.S. BAUDELET MATERIELS
S.A.S. BAUDELET TRANSPORTS
S.A.S. BAUDELET HOLDING
S.A.S. BAUDELET METAUX
S.M.B.
BAUDELET MATERIAUX
GARDET ET DE BEZENAC ENVIRONNEMENT
GARDET ET DE BEZENAC RECYCLING
BAUDELET FORMATION
BAUDELET SERVICES
BAUDELET ENJOY
SOTRAMIANTE
POLAK

INTEGRATION FISCALE **(Article 531-3 du Code de Commerce)**

Il existe des accords d'intégration fiscale entre les sociétés BAUDELET HOLDING (Tête de groupe), BAUDELET, BAUDELET MATERIELS, BAUDELET TRANSPORTS, BAUDELET METAUX, SMB, BAUDELET MATERIAUX, GBE et GBR, BAUDELET FORMATION, BAUDELET SERVICES, BAUDELET ENJOY, SOTRAMIANTE, POLAK.

Le montant de l'impôt sur les sociétés représentatif de la contribution au résultat fiscal d'ensemble de chaque société est enregistré dans la comptabilité de celle-ci. De ce fait, en cas de résultat déficitaire, l'économie d'impôt en résultant pour le groupe, est enregistrée dans les comptes de la société qui en est à l'origine.

Lorsque la contribution sociale est due, au regard du montant de l'impôt sur les sociétés de l'ensemble du groupe, celle-ci figure dans les comptes de la société tête de groupe.

Il n'existe, au 31 décembre 2019, aucun déficit reportable au niveau de l'ensemble du groupe d'intégration fiscale.



ANNEXE - ELEMENT 15-1 (**)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Baudelet	Baudelet Matériels	Baudelet Transports	Baudelet Métaux	S.M.B.	Baudelet Matériaux
<u>FILIALES</u>						
Forme de la société	S.A.S.U.	S.A.S.	S.A.S.	S.A.S.	S.A.S.	S.A.S.
Chiffre d'affaires du dernier exercice	50.051.848 €	6.815.065 €	5.980.419 €	37.913.584 €	2.117.817 €	8.268.041 €
Montant du capital	4.000.000 €	500.000 €	80.000 €	27.790.000 €	222.000 €	100.000 €
Réserves et report à nouveau	3.746.234 €	2.343.376 €	3.185.653 €	225.371 €	(162.130 €)	3.723.620 €
Résultat du dernier exercice	5.792.832 €	258.165 €	47.582 €	(1.277.538 €)	(165.119 €)	1.086.980 €
Subventions d'investissements	757.106 €			35.999 €		
Provisions réglementées	5.940.397 €	14.442 €	832.180 €	0 €	21.717 €	234.486 €
Capitaux propres	20.236.570 €	3.115.983 €	4.145.416 €	26.773.832 €	(83.533 €)	5.145.086 €
Pourcentage de détention	100%	100%	100%	100,00%	100%	100%
Valeur nette comptable des titres détenus	3.995.001,00 €	713.907,57 €	153.363,71 €	39.550.104,85 €	247.171,72 €	100.000,00 €
Dividende distribué au cours de l'exercice	1.499.996 €	Néant	Néant	Néant	Néant	500.000 €
<u>PARTICIPATIONS (10 à 50 % du capital détenu)</u>						
Néant.						

ANNEXE - ELEMENT 15-2 (**)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	SCI de la Râche	SCI B.P.H.	Baudalet Formation	Baudalet Services	Baudalet Enjoy
<u>FILIALES</u>					
Forme de la société	S.A.S	S.C.I.	S.A.R.L.	S.A.S.U.	S.A.S.U.
Chiffre d'affaires du dernier exercice	35.703 €	42.766 €	76.699 €	413.064 €	0 €
Montant du capital	76.225 €	1.524 €	10.000 €	100.000 €	50.000 €
Réserves et report à nouveau		115.551 €	6.451 €	2.588 €	(1.712 €)
Résultat du dernier exercice	25.765 €	(2.065 €)	19.361 €	3.722 €	(16.400 €)
Subventions d'investissements					
Provisions réglementées	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Capitaux propres	100.989 €	115.011 €	35.812 €	106.311 €	31.887 €
Pourcentage de détention	99,98%	99%	100%	100%	100%
Valeur nette comptable des titres détenus	1.195.776,80 €	247.500,00 €	10.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €
Dividende distribué au cours de l'exercice	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
<u>PARTICIPATIONS (10 à 50 % du capital détenu)</u>					
Néant.					

ANNEXE - ELEMENT 15-3 (**)

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

FILIALES ET PARTICIPATIONS	SCI HDF IMMO	Sotramiante	Be GREEN	POLAK et Fils	Enerfi
<u>FILIALES</u>					
Forme de la société	S.C.I.	S.A.S.U.	S.A.S.	S.A.R.L.	S.A.S.
Chiffre d'affaires du dernier exercice	292.800 €	3.840.733 €	604.649 €	2.056.151 €	0 €
Montant du capital	9.000 €	91.469 €	200.000 €	250.000 €	500000
Réserves et report à nouveau		1.047.004 €	0 €	1.307.798 €	0 €
Résultat du dernier exercice	(49.298 €)	(409.635 €)	26.241 €	98.978 €	(14.076 €)
Subventions d'investissements					
Provisions réglementées	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Capitaux propres	(40.298 €)	728.839 €	226.241 €	1.656.776 €	485.924 €
Pourcentage de détention	40%	100%	80%	100%	40%
Valeur nette comptable des titres détenus	3.600,00 €	2.726.507,50 €	160.000,00 €	2.324.975,00 €	255.000,00 €
Dividende distribué au cours de l'exercice	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
<u>PARTICIPATIONS (10 à 50 % du capital détenu)</u>					
Néant.					

ANNEXE - ELEMENT 16 (**)

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11°)

Nature	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la Société à un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	49 971 031	1 861 877
Créances rattachées à des participations		
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	2 863 659	
Autres créances	11 935 884	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placements		
Instruments de trésorerie - Actif		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	491 301	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 676 330	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie - passif		
Charges financières		
Produits financiers	1 999 996	
Dividendes		
Intérêts sur créances		



ANNEXE - ELEMENT 17 (**)

PRETS AUX FILIALES

FILIALES	Montant Prêts
BAUDELET	2 343 795 €
BAUDELET MATERIELS	290 285 €
BAUDELET METAUX	6 072 032 €
SMB	791 160 €
BAUDELET MATERIAUX	475 498 €
SCI DE LA RACHE	253 906 €
SCI BPH	275 000 €
BAUDELET FORMATION	168 698 €
SCI HDF IMMO	60 000 €
BAUDELET SERVICES	301 673 €
BAUDELET ENVIRONNEMENT	497 632 €
SOTRAMIANTE	246 172 €
POLAK	33 344 €

NOTE N° 21

ANNEXE - ELEMENT 24 (**)

SITUATION FISCALE LATENTE & CONDITIONNELLE
(Décret 83 - 1020 du 29 Novembre 1983 - article 24 - 24)

Évaluations fiscales dérogatoires

■ Résultat de l'exercice		+	- 6.021.173 €
■ Impôt sur les bénéfices à	31 % ⁽¹⁾ 28 % ⁽²⁾	+	9.033 € 27.773 €
■ Résultat avant impôt		=	- 5.984.367 €
■ Variation des provisions réglementées		-	202.856 €
■ Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires			- 5.781.511 €

(1) Taux de droit commun applicable à l'exercice clos concernant l'impôt sur les sociétés (31 %). La contribution sociale sur les bénéfices de 3.3 % ne s'applique pas.

(2) Première phase de baisse progressive de l'impôt 28 % pour les bénéfices inférieurs à 500.000 €)

Montant des créances et des dettes d'impôt différé

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

■ Organic	
■ Effort construction	
■ Participation	
■ IDR	
■ Provision pour perte de change	
■ Provision clients	
■ Provision pour impôts	10.121 €
■ TOTAL BASE CREANCE D'IMPOT DIFFERE	10.121 €
■ Taux d'imposition ⁽¹⁾ :	31 %
Créance d'impôt différé	3.138 €

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se compose comme suit :

■ Provisions réglementées:	3.446.114 €
■ Autres dispositions fiscales (plafonnement de TP/V.A.)	
Total base :	3.446.114 €
■ Taux d'imposition ⁽¹⁾ :	31 %
■ Dette d'impôt différé :	1.068.295 €
■ Moins value à long terme :	Néant

(1) taux de droit commun applicable à l'exercice clos concernant l'impôt sur les sociétés (31 %).
La contribution sociale sur les bénéfices de 3.3 % ne s'applique pas.

(2) première phase de baisse progressive de l'impôt 28 % pour les bénéfices inférieurs à 500.000 €)