

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00339 Numéro SIREN : 421 380 866 Nom ou dénomination : ALSTEF AUTOMATION

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2020 sous le numéro de dépôt 4485

COMPTES ANNUELS

SAS

ALSTEF AUTOMATION

Exercice clos le 31/12/2019

Sommaire

Compte rendu des travaux de l'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat – suite	5
Annexe	
Faits caractéristiques	6
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	12
Autres informations	18
2. Détail des comptes	
Détail du bilan	20
Détail du compte de résultat	27
Soldes intermédiaires de gestion	32

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons établi la plaquette et la liasse fiscale de :

SAS ALSTEF AUTOMATION

pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019 après vérification de la participation des salariés aux fruits de l'expansion et du résultat fiscal, et ce à l'exclusion de tous autres travaux.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en EUROS
Total bilan	45 577 678
Chiffre d'affaires	77 191 307
Résultat net comptable	3 688 288

Fait à Montargis,

Le 6 avril 2020



Y. DUNAIGRE,

Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 454 541	1 077 467	377 074	340 372
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	405 589	21 408	384 181	384 972
Constructions	4 178 811	841 747	3 337 064	2 864 496
Installations techniques, matériel et outillage industriels	773 450	708 578	64 871	173 393
Autres immobilisations corporelles	2 041 838	1 374 124	667 713	635 055
Immobilisations corporelles en cours	317 618		317 618	19 863
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 107		38 107	29 231
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 209 954	4 023 325	5 186 628	4 447 382
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 097 700		1 097 700	3 974 100
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 057 728	184 415	873 313	1 327 555
Avances et acomptes versés sur commandes	213 539		213 539	584 151
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	21 952 790		21 952 790	16 862 873
Autres créances	1 062 499		1 062 499	1 336 599
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				2 605 454
Disponibilités	14 691 685		14 691 685	13 363 033
Charges constatées d'avance (3)	499 523		499 523	311 363
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40 575 465	184 415	40 391 049	40 365 128
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				85
TOTAL GENERAL	49 785 418	4 207 741	45 577 678	44 812 596
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 600 000	2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	260 000	260 000
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	76 930	1 638 617
Report à nouveau	-2 300 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 688 288	3 138 314
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	298 275	221 117
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 623 494	7 858 047
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	9 873 767	9 818 816
Provisions pour charges	420 956	345 887
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 294 723	10 164 703
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 092 348	2 018 766
Emprunts et dettes diverses (3)	425 187	418
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 269 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 094 295	8 825 058
Dettes fiscales et sociales	7 462 194	6 049 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 053	
Produits constatés d'avance (1)	9 391 376	4 626 838
TOTAL DETTES	30 659 453	26 789 845
Ecart de conversion passif	8	
TOTAL GENERAL	45 577 678	44 812 596
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 481 377	1 529 815
(1) Dont à moins d'un an (a)	29 178 076	19 990 850
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 022	2 489
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises	1 388 015	380 532	1 768 548	1 863 437
Production vendue (biens)	43 404 606	17 690 562	61 095 167	46 266 200
Production vendue (services)	12 483 915	1 843 677	14 327 592	12 936 307
Chiffre d'affaires net	57 276 536	19 914 771	77 191 307	61 065 944
Production stockée			-2 876 400	2 963 800
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			337 121	340 087
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 502 443	984 956
Autres produits			7	7
Total produits d'exploitation (I)			76 154 478	65 354 794
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			962 168	955 600
Variations de stock			431 574	-615 540
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 771 015	3 809 258
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			42 335 459	33 057 283
Impôts, taxes et versements assimilés			1 149 498	1 078 561
Salaires et traitements			13 023 398	11 813 002
Charges sociales			5 862 112	5 290 275
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			654 940	609 975
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 669	
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 632 547	3 708 006
Autres charges			28 454	23 347
Total charges d'exploitation (II)			68 873 833	59 729 767
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 280 645	5 625 026
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			657	56
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			85	962
Différences positives de change			3 061	6 986
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 864	12 277
Total produits financiers (V)			14 667	20 280
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				85
Intérêts et charges assimilées (4)			14 232	16 540
Différences négatives de change			8 025	7 735
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			22 257	24 360
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-7 590	-4 080
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			7 273 054	5 620 947

Compte de résultat - suite

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	21 272	18 056
Total produits exceptionnels (VII)	21 272	18 056
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	495	345
Sur opérations en capital		1 596
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	98 431	108 807
Total charges exceptionnelles (VIII)	98 926	110 748
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-77 654	-92 692
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 516 801	933 646
Impôts sur les bénéfices (X)	1 990 312	1 456 295
Total des produits (I+III+V+VII)	76 190 417	65 393 130
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	72 502 129	62 254 817
BENEFICE OU PERTE	3 688 288	3 138 314
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	18 138	60 101
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Faits caractéristiques

L'exercice comporte une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Règles et méthodes comptables

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

L'option pour l'intégration fiscale a été exercée à compter du 1^{er} janvier 2019.

La société mère, la SAS B2A TECHNOLOGY, est redevable de l'impôt sur les sociétés.

La société consolidante se nomme B2A TECHNOLOGY, SAS au capital de 84 141 957 € dont le siège social est situé au 104 boulevard de la Salle 45963 BOIGNY SUR BIONNE.

Notes liées à l'actif du bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions: 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

Immobilisations financières, filiales et participations

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

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de la production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks de marchandises est calculée en fonction du taux de rotation des articles.

Dépréciation des en-cours

- La méthode de dépréciation des en-cours est la suivante : si une perte est à prévoir, comptabilisation d'une provision quelle que soit la méthode de comptabilisation retenue

- dans le cadre de la méthode à l'avancement, lorsque la valeur des en cours ne couvre pas la perte à terminaison prévisible, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée. Au 31/12/2019, aucune provision pour perte à terminaison n'a été constituée.

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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour la contrevaletur au taux de change de fin d'exercice. Dans le cas où les créances font l'objet d'une couverture à terme, elles sont évaluées au cours fixé lors de la vente à terme et au cours garanti par les banques.

Notes liées au passif du bilan

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 1^{er} janvier 2019 et le 31 décembre 2019 est de – 3 234 553.57 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :	3 688 287.87 €
Provisions réglementées :	+ 77 158.56 €
Distribution dividendes :	- 4 700 000.00 €
Acomptes sur dividendes	- 2 300 000.00 €
Total	- 3 234 553.57 € €

Provision réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10.

Solde au 31/12/2019 :

Amortissements dérogatoires : 298 275.25 €

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste « dotations aux amortissements dérogatoires ».

Provisions pour risques et charges d'un montant individuellement significatif

Elles intègrent principalement :

Provision pour achèvements de travaux et dépenses de garantie.

Ces provisions sont constituées lors du passage en résultat de chaque affaire. Elles sont chaque année complétées ou reprises ou reprises en fonction de l'actualisation des dépenses restant à engager et des charges constatées dans l'exercice.

Elles s'élèvent à :

- provisions pour garantie clients : 2 551 339.52 €
- provisions pour achèvement de travaux : 7 150 767.00 €

Le taux de provision pour garantie est déterminé en fonction d'une analyse statistique des dépenses réelles sur les affaires en garanties antérieures. Le taux dépend de la nature des fournitures et de la durée de la garantie.

Provision pour indemnités de départ en retraite :

La société a décidé d'externaliser une partie de la gestion de ces provisions IFC dans le cadre d'un contrat d'assurance. Le montant versé en 2016 et 2017 s'élève à 250.000 € par année. Ce montant a été comptabilisé en Assurances.

La provision pour indemnités de départ en retraite s'élève à 266 088 € :

- provision calculée : 792 367 € - Montant versé à l'assureur (intérêts inclus) 526 279 € = 266 088 €

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent à 326 528.00 €. Elles concernent :

- provision pour médailles du travail : 154 868.00 €
- provision pour litige prud'homal : 51 660.00 €
- provision pour licenciements : 120 000.00 €

Provisions non déductibles de l'exercice

- Organic : 92 373.00 €
- Effort construction 56 075.00 €

Total des provisions 148 448.00 €

Produits constatés d'avance

Des produits constatés d'avance ont été comptabilisés pour 9 391 375.90 € au 31/12/2019.

Notes liées au compte de résultat**Ventilation du chiffre d'affaires**

Répartition par secteur d'activité :

Chiffre d'affaires Logistique	31 761 680.43 €
Chiffre d'affaires Aéroportuaire	45 427 937.99 €
Vente de déchets	1 688.40 €

Total	77 191 306.82 €
-------	-----------------

Répartition par marché géographique :

France (hors Dom Tom)	57 272 231.86 €
Etranger (y compris Dom Tom)	19 919 074.96 €

Total	77 191 306.82 €
-------	-----------------

Charges et produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel s'élève à – 77 653.56 €. Il est constitué de :

- amortissement dérogatoire	- 77 158.56 €
- amendes	- 495.00 €

Impôt sur les sociétés

Au 31/12/2019, il y a 1 982 098 € d'impôt sur les sociétés, 4 890 € de réduction impôt mécénat, et 56 262 € de crédit d'impôt étranger.

Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges d'exploitation s'élèvent à 337 120.54 €. Ils comprennent :

- avantages en nature et remboursement CPAM et prévoyance	260 623.25 €
- aide contrat génération et apprentis	23 865.02 €
- remboursement formation	51 270.12 €
- remboursement d'assurances	1 362.15 €

Autres notes liées aux comptes annuels

Opérations à long terme

Méthode de facturation des contrats à long terme :

- Pour les affaires France de type marché privé : la facturation est faite à l'avancement selon les coûts
- Pour les affaires Export, la facturation est faite à l'avancement au moment des livraisons
- Pour les affaires de type marché public, la facturation est faite à l'avancement et basée sur des situations d'affaires signées par les clients

Avances, crédits, rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs

La société Alstef Automation ne souhaite pas communiquer le montant des avances, crédits et rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs car cela conduirait à révéler une rémunération individuelle.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 24 509 €

Engagements donnés

La société ALSTEF AUTOMATION SAS et les sociétés 000 ALSTEF Russie et ALSTEF CANADA Inc sont détenues par ALSTEF SAS sis au 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny sur Bionne à 99,99% pour ALSTEF AUTOMATION SAS et à 100% pour 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc.

Les Sociétés 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc n'ayant pas de ligne de caution, la Société ALSTEF AUTOMATION SAS, a émis pour leur compte les cautions ci-dessous :

- Pour le compte de 000 ALSTEF Russie
 - des cautions de retenue de garantie pour un montant total de 2.035.000 € au profit de LLC Terminal B Sheremetyevo Airport, Moscou-Russie
 - Des cautions de restitution d'acompte pour un montant total de 4.918.800 € au profit de MASH Moscou Russie.
 - Une caution de Performance Bond d'un montant de 1.101.600 € au profit de MASH Moscou, Russie

Ces sommes sont comprises dans le montant de 20.480.367 € d'engagements donnés.

L'action B2A TECHNOLOGY a été nantie au profit du pool bancaire (Société Générale, BNP Paribas et Crédit Agricole d'Ile et Vilaine) qui a octroyé le prêt de 50 millions d'euros au profit de B2A TECHNOLOGY.

Evénement postérieur à la date de clôture

Après la clôture de l'exercice, le 11 mars 2020, l'Organisation mondiale de la santé a annoncé que la COVID-19 (maladie à coronavirus 2019) pouvait être qualifiée « pandémie ». Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du virus. La durée et les incidences de la COVID-19 restent inconnues. A la date d'arrêté des comptes, la société n'est pas en mesure d'estimer l'impact de l'épidémie de COVID19 sur ses résultats financiers et sur les périodes futures.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 305 657	148 884		1 454 541
Immobilisations incorporelles	1 305 657	148 884		1 454 541
– Terrains	405 589			405 589
– Constructions sur sol propre	1 644 954			1 644 954
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 927 745	606 112		2 533 857
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	717 075	56 375		773 450
– Installations générales, agencements aménagements divers	349 845	80 221		430 066
– Matériel de transport	33 423	4 261		37 684
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 418 936	191 703	36 551	1 574 088
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	19 863	304 755	7 000	317 618
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 517 430	1 243 427	43 551	7 717 306
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	29 231	8 876		38 107
Immobilisations financières	29 231	8 876		38 107
ACTIF IMMOBILISE	7 852 318	1 401 186	43 551	9 209 954

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	965 285	112 182		1 077 467
Immobilisations incorporelles	965 285	112 182		1 077 467
– Terrains	20 617	791		21 408
– Constructions sur sol propre	298 186	35 460		333 646
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	377 083	131 019		508 101
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	576 617	131 962		708 578
– Installations générales, agencements aménagements divers	225 171	29 772		254 943
– Matériel de transport	23 605	6 384		29 989
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	918 372	207 371	36 551	1 089 193
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 439 651	542 758	36 551	2 945 858
ACTIF IMMOBILISE	3 404 936	654 940	36 551	4 023 325

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	38 107		38 107
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 952 790	21 952 790	
Autres	1 062 499	1 062 499	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	499 523	499 523	
Total	23 552 920	23 514 813	38 107
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	1 754 931
Personnel – produits à recevoir	4 070
Int à recevoir	26
Total	1 759 026

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000	26,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 000	26,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	221 117	98 431	21 272	298 275
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	221 117	98 431	21 272	298 275
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		98 431	21 272	

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	1 825 362	1 400 818	674 840		2 551 340
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	85		85		
Pensions et obligations similaires	345 887	75 069			420 956
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 993 370	156 660	827 603		7 322 427
Total	10 164 703	1 632 547	1 502 528		10 294 723
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 632 547	1 502 443		
Financières			85		
Exceptionnelles					

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	2 022	2 022		
– à plus de 1 an à l'origine	2 090 327	608 949	1 481 377	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	489	489		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 094 295	11 094 295		
Dettes fiscales et sociales	7 462 194	7 462 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	618 751	618 751		
Produits constatés d'avance	9 391 376	9 391 376		
Total	30 659 453	29 178 076	1 481 377	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	525 951			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non par	1 266 608
Banques – interets courus a payer	2 022
Int courus	489
Prov.conges a payer	1 593 586
Prov.participat.salariés	1 516 801
Rbt notes de frais	87 315
Personnel autres charges.à payer	220 201
Prov/heures sup	270 436
Org.soc. chges/conges	717 114
Org.soc. chges/gratifications	105 802
Charge a payer organic	92 410
Prov/charges/heur sup	121 696
Etat autres ch. a payer	105 508
Prov/formation continue	41 381
Prov/effort logement	56 075
Prov/taxe s/les vehicules	10 803
Prov/cet	16 300
Total	6 224 548

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	499 523		
Total	499 523		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Prod.constates d avance	9 391 376		
Total	9 391 376		

Effectif

Effectif moyen du personnel : 288 personnes dont 23 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	179	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	86	
Ouvriers		
Total	265	

Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	20 480 367
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	6 524
Engagements de crédit-bail immobilier	
Les emprunts de 825 000 € et de 1 200 000 € souscrits respectivement pour le financement des bureaux et du nouveau bâtiment d'assemblage sont garantis par une promesse d'hypothèque sur l'ensemble immobilier sis 104 Bd de la Salle 45760 Boigny sur Bionne section A n°1627b à hauteur de 100% des prêts	
Autres engagements donnés	
Total	20 486 891
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			90 000	31 913	121 913
Cumul exercices antérieurs			82 500	9 042	91 542
Dotations de l'exercice			7 500	6 383	13 883
Amortissements			90 000	15 425	105 425
Cumul exercices antérieurs			82 520	15 070	97 590
Exercice			7 500	10 638	18 138
Redevances payées			90 020	25 708	115 728
A un an au plus				6 205	6 205
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				6 205	6 205
A un an au plus				319	319
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				319	319
Montant pris en charge dans l'exercice			7 500	10 638	18 138

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500200 – Logiciels	1 454 541		1 454 541	1 305 657
28050200 – Amorts des logiciels		1 077 467	-1 077 467	-965 285
	1 454 541	1 077 467	377 074	340 372
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 – Terrain	146 937		146 937	146 937
21100100 – Terrain 2016	204 371		204 371	204 371
21100200 – Terrain cb	26 371		26 371	26 371
21202500 – Agenc.amenag. de terrains	27 910		27 910	27 910
28122500 – Amort.aai terrains amenag		21 408	-21 408	-20 617
	405 589	21 408	384 181	384 972
Constructions				
21300000 – Constructions	709 208		709 208	709 208
21310000 – Batiments	935 747		935 747	935 747
21350000 – Aai des constructions	190 192		190 192	190 192
21351100 – Agct nouveau bureau	737 952		737 952	737 952
21351200 – Amengt atelier b2	296 865		296 865	296 865
21351400 – Nouvx bur b2	702 736		702 736	702 736
21351500 – Mezzanine a3	606 112		606 112	
28130000 – Amort.des constructions		333 646	-333 646	-298 186
28135000 – Amort.aai des construct.		108 100	-108 100	-94 464
28135100 – Amort nouveau bureau		169 520	-169 520	-123 143
28135200 – Amort amgt b2		78 422	-78 422	-54 204
28135300 – Amort atelier b2		152 059	-152 059	-105 271
28135400 – Amort bur b2		75 137	-75 137	-32 935
28135500 – Amort mezza a3		10 958	-10 958	
	4 178 811	927 842	3 250 969	2 864 496
Installations techniques, matériel et outillage				
21540300 – Matériel bagxpress	223 684		223 684	223 684
21540600 – Materiel de mesure essais	9 071		9 071	9 071
21540700 – Materiel levage manutention	10 970		10 970	10 970
21551300 – Mat informatique industriel	41 217		41 217	41 217
21561200 – Outillages industriels	488 507		488 507	432 132
28150300 – Amort mat stations cen		160 307	-160 307	-115 570
28150600 – Amort mat mesure essai		9 071	-9 071	-9 071
28150700 – Amort mat manutention levage		10 492	-10 492	-10 231
28151200 – Amort outillage industriel		401 397	-401 397	-367 592
28151300 – Amort mat informatique industriel		41 217	-41 217	-41 217
	773 450	622 484	150 966	173 393
Autres immobilisations corporelles				
21811000 – Inst gale agenc const	381 651		381 651	349 845
21811100 – Amegt mesnil	48 415		48 415	
21820900 – Materiel de transport	37 684		37 684	33 423
21831400 – Video conférence	44 472		44 472	31 006

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
21831500 – Matériels de bureau	26 483		26 483	26 483
21831600 – Matériel de bureau informatique	1 111 977		1 111 977	1 059 313
21831700 – Mat info mesnil	21 589		21 589	
21841700 – Mobiliers	133 854		133 854	128 739
21841800 – Mobilier bem ha	115 856		115 856	115 856
21841900 – Bureau bei b2	57 540		57 540	57 540
21842000 – Mob mesnil	5 748		5 748	
21842100 – Mob mezza a3	56 571		56 571	
28180900 – Amorts mat de transport		29 989	-29 989	-23 605
28181000 – Amort.ag.cons./sol a		254 943	-254 943	-225 171
28181400 – Amort video conférence		17 161	-17 161	-12 179
28181500 – Amt. mat. bureau		25 009	-25 009	-24 352
28181600 – Amt mat bureau informatique		872 543	-872 543	-730 473
28181700 – Amt mobilier		121 403	-121 403	-118 945
28181800 – Amort bem ha		40 140	-40 140	-28 555
28181900 – Amort mob bei b		9 622	-9 622	-3 868
28182000 – Amortis. materiel de transport		97	-97	
28182100 – Amort mat info		731	-731	
28182200 – Amort amgt mesn		820	-820	
28182300 – Am%ort mobil me		1 666	-1 666	
	2 041 838	1 374 124	667 713	635 055
Immob. en cours / Avances & acomptes				
23115000 – Bagxone	252 169		252 169	
23120000 – Immo atelier	3 390		3 390	
23121000 – Travaux div	10 741		10 741	
23130000 – Constructions en cours	7 330		7 330	
23131000 – Immo logiciel	2 510		2 510	
23150000 – Installations techniques en cours				7 000
23170000 – Primavera	41 478		41 478	12 863
	317 618		317 618	19 863
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27500000 – Depots & cautionnements	38 107		38 107	29 231
	38 107		38 107	29 231
ACTIF IMMOBILISE	9 209 954	4 023 325	5 186 628	4 447 382
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
33100000 – Production en cours	1 097 700		1 097 700	3 974 100
	1 097 700		1 097 700	3 974 100
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
37100000 – Stocks marchandises	1 057 728		1 057 728	1 489 302
39710000 – Provis deprec marchandises		184 415	-184 415	-161 747
	1 057 728	184 415	873 313	1 327 555
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40901000 – Avoirs frs hg	213 539		213 539	417 898

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
40904500 – Avoirs frs hghc				166 253
	213 539		213 539	584 151
Clients et comptes rattachés				
41101000 – Clients hors groupe privé–public	18 933 273		18 933 273	10 765 838
41102500 – Clients hors groupe uk	7 600		7 600	2 152
41103500 – Clients hors groupe cee privé–publi	319 824		319 824	216 157
41104500 – Clients hors groupe hors cee pri–pu	234 858		234 858	576 200
41105500 – Clients dom–tom privé–public	612 887		612 887	936 572
41111000 – Alcatel				6 751
41113500 – Clients alcatel alsthom cee	37 632		37 632	58 582
41133500 – Clients dei cee	40 200		40 200	69 300
41141000 – Clients autres divisions	11 584		11 584	40 124
41170500 – Clients dem de paiemt à établir exp				430 750
41810000 – Clients – factures a etablir	1 754 931		1 754 931	3 760 447
	21 952 790		21 952 790	16 862 873
Fournisseurs débiteurs				
40981000 – Avoir a recevoir				72 131
				72 131
Personnel				
42200000 – Comite d’entreprise				1 065
42510000 – Acompte/salaires	400		400	
42530000 – Pers av deplact	10 183		10 183	7 306
42870000 – Personnel – produits a recevoir	4 070		4 070	16 302
	14 653		14 653	24 672
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 – Etat impots s/benefi	30 536		30 536	13 640
	30 536		30 536	13 640
Etat, Taxes sur le chiffre d’affaires				
44560100 – Tva/encaisssts janvier	385 275		385 275	183 139
44560200 – Tva/encaisssts février	170 167		170 167	217 448
44560300 – Tva/encaissements mars	25 354		25 354	34 857
44562000 – Tva/immo	27 774		27 774	4 459
44586000 – Tva s/fact.non parve	116 568		116 568	78 711
44587000 – Tva s/fact.a etablir	292 173		292 173	616 272
44587100 – Tva collectee s/acptes				3 014
44587300 – Tva sur acomptes 20%				66 356
	1 017 311		1 017 311	1 204 255
Autres créances				
45100500 – C/c is groupe				21 901
				21 901
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
50810600 – Cat classique à 2.22%				2 605 454
				2 605 454
Disponibilités				
51235000 – Sg ak2 20907399	13 471 528		13 471 528	7 795 382
51235100 – Sg dollars	353		353	329
51235400 – Sg aed	79		79	17 906
51235500 – Sg \$ can	25 545		25 545	2 419
51245200 – United arab bank				8 601
51245300 – Bnp paribas	751 215		751 215	5 317 232
51245400 – Bnp nok	548		548	543
51245500 – Cic	441 433		441 433	219 642

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
51870000 – Int a recevoir	26		26	862
53103000 – Caisse euros	959		959	118
	14 691 685		14 691 685	13 363 033
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constat.d'avance	499 523		499 523	311 363
	499 523		499 523	311 363
ACTIF CIRCULANT	40 575 465	184 415	40 391 049	40 365 128
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
47610000 – Ecart convers.actif				85
				85
COMPTES DE REGULARISATION				85
TOTAL ACTIF	49 785 418	4 207 741	45 577 678	44 812 596

Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10100000 – Capital	2 600 000	2 600 000
	2 600 000	2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
10611000 – Reserve legale	260 000	260 000
	260 000	260 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
10688000 – Autres reserves	76 930	1 638 617
	76 930	1 638 617
Report à nouveau		
12900200 – Acompte sur dividendes	-2 300 000	
	-2 300 000	
Résultat de l'exercice	3 688 288	3 138 314
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
14500000 – Amortiss. derogatoires	298 275	221 117
	298 275	221 117
CAPITAUX PROPRES	4 623 494	7 858 047
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
15120000 – Prov. garanties clients	2 551 340	1 825 362
15150000 – Prov pertes de change		85
15180000 – Autres prov risques	171 660	15 000
15180100 – Prov. pour achèvement travaux	7 150 767	7 978 370
	9 873 767	9 818 816
Provisions pour charges		
15300000 – Prov. pour pensions	266 088	210 162
15310000 – Prov.medaille du travail	154 868	135 725
	420 956	345 887
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 294 723	10 164 703
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
16411000 – Emprunt bnp	233 728	398 519
16412000 – Emprunt bnp	677 942	848 370
16412100 – Emprunt bnp	215 611	257 927
16412200 – Emprunt bnp	331 242	401 558
16412300 – Emprunt sg	560 511	
16413000 – Emprunt sg	71 292	109 904
	2 090 327	2 016 277
Découverts et concours bancaires		
51860000 – Banques – interets courus a payer	2 022	2 489
	2 022	2 489
Emprunts et dettes financières diverses		
16880000 – Int courus	489	418

Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	489	418
45100500 – C/c is groupe	424 698	
	424 698	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41901000 – Avances clients hors groupe privé-p		416 524
41901500 – Avances clients export hors groupe		4 852 656
		5 269 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40101000 – Fournisseurs hors groupe france	6 861 184	6 881 487
40103500 – Fournisseurs hors groupe cee	2 963 770	766 386
40104500 – Fournisseurs hors groupe hors cee	2 733	13 720
40810000 – Fournis.fact.non par	1 266 608	1 163 465
	11 094 295	8 825 058
Personnel		
42100000 – Remunerations dues	122	
42700000 – Opposition	38	
42820000 – Prov.conges a payer	1 593 586	1 448 632
42840000 – Prov.participat.salariés	1 516 801	933 646
42850000 – Rbt notes de frais	87 315	68 681
42860000 – Personnel autres charges.à payer	220 201	125 810
42861300 – Prov/heures sup	270 436	212 794
	3 688 498	2 789 562
Organismes sociaux		
43100400 – Urssaf loiret	766 083	568 694
43101000 – Retenue à la source	1 425	
43102000 – Caisse onss	1 490	1 080
43710000 – Novalis	56 931	51 685
43720000 – Abelio retraite	65 475	74 848
43785000 – Mornay	170 807	155 004
43820000 – Org.soc. chges/conges	717 114	724 316
43860000 – Org.soc. chges/gratifications	105 802	61 646
43861000 – Charge a payer organic	92 410	77 458
43865300 – Prov/charges/heure sup	121 696	106 397
	2 099 232	1 821 127
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
44550000 – Tva a decaisser	1 090 018	375 995
44587200 – Tca/factures a etablr	292 173	628 294
	1 382 191	1 004 289
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
44200000 – Etat – impots et taxes recouv.s/tie	62 205	
44860000 – Etat autres ch. a payer	105 508	96 136
44863300 – Prov/formation continue	41 381	113 071
44863400 – Prov/effort logement	56 075	50 635
44863500 – Prov/taxe apprentissage		76 516
44864000 – Prov/taxe s/les vehicules	10 803	9 663
44867000 – Prov/cet	16 300	88 586
	292 272	434 607
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		

Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Autres dettes		
46700000 – Autres comptes débiteurs/crediteurs	194 053	
	194 053	
Produits constatés d'avance		
48700000 – Prod.constates d'avance	9 391 376	4 626 838
	9 391 376	4 626 838
DETTES	30 659 453	26 789 845
Ecart de conversion – Passif		
47710000 – Ecart convers passif	8	
	8	
TOTAL PASSIF	45 577 678	44 812 596

Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
70702000 – Ventes pdr 20%	1 383 711	1 479 559	-95 848	-6,48
70702500 – Sav hg priv/pub export uk	2 638	190	2 448	NS
70703500 – Sav hg privés/publics cee	305 207	226 817	78 390	34,56
70704500 – Sav hg prive/publics hors cee	62 929	98 148	-35 219	-35,88
70705500 – Sav hg priv/publ dom tom	9 758	58 722	-48 964	-83,38
70722500 – Sav grp uk	4 304		4 304	
	1 768 548	1 863 437	-94 889	-5,09
Production vendue				
70101000 – Vtes hg privés/publics 19.6%	15 376		15 376	
70102000 – Ventes 20%	43 387 541	39 431 033	3 956 508	10,03
70103500 – Vtes hg privés/publics cee	353 789	1 776 867	-1 423 079	-80,09
70104500 – Vtes hg privés/public hors cee	15 299 555	2 668 645	12 630 910	473,31
70105500 – Vtes privés/publics domtom	2 037 218	2 386 408	-349 190	-14,63
70300900 – Ventes de dechets exonerees	1 688	3 248	-1 559	-48,01
70602000 – Prestations 20%	12 483 915	10 965 783	1 518 133	13,84
70603500 – Prest serv hg privés/publics cee	679 725	804 339	-124 614	-15,49
70604500 – Prest serv hg privés/publ hors cee	602 278	607 977	-5 698	-0,94
70605500 – Prest serv hg privés/publ dom tom	531 673	558 208	-26 535	-4,75
70605600 – Guyane	30 000		30 000	
	75 422 759	59 202 507	16 220 252	27,40
Production stockée				
71331000 – Variat.de prod en cours	-2 876 400	2 963 800	-5 840 200	-197,05
	-2 876 400	2 963 800	-5 840 200	-197,05
Subventions d'exploitation				
79118000 – Transfert de charges cisma	1 362	950	412	43,38
79124000 – Transferts charges de personnel	335 758	339 137	-3 379	-1,00
	337 121	340 087	-2 967	-0,87
Autres produits				
75830000 – Produits divers	7	7		-5,01
78152000 – Repris prov pr garantie clients	674 840	822 226	-147 385	-17,93
78158000 – Reprise prov autres risques		30 000	-30 000	-100,00
78158100 – Repr/prov.achèvement travaux	827 603		827 603	
78158600 – Rep p/idr		28 193	-28 193	-100,00
78173100 – Rep p/smpr		104 537	-104 537	-100,00
	1 502 450	984 963	517 487	52,54
Total	76 154 478	65 354 794	10 799 684	16,52
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
60700000 – Achats marchandises france dest rev	649 353	724 702	-75 349	-10,40
60715000 – Ach march hors cee dest rev	148 744	91 002	57 742	63,45
60715500 – Ach march cee dest rev	164 070	139 896	24 175	17,28
	962 168	955 600	6 568	0,69
Variation de stock (m/ses)				
60370000 – Variat.stock marchan	-3 078 521	-3 856 902	778 380	-20,18
60399900 – Cons. stock analytique	3 510 096	3 241 362	268 734	8,29
	431 574	-615 540	1 047 114	-170,11
Achats de m.p & aut.approv.				
60110000 – Ach. stocks mat prem france	2 116 030	3 376 150	-1 260 121	-37,32
60115000 – Ach stocks mat leres hors cee	493 826	256 750	237 075	92,34

Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60115500 – Ach. stocks mat prem cee	161 160	176 358	-15 198	-8,62
	2 771 015	3 809 258	-1 038 243	-27,26
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
60400100 – Dépenses compte prorata	7 346	55 981	-48 635	-86,88
60400200 – Etudes et prestat/heures	4 008 279	3 743 041	265 238	7,09
60400300 – Prestations autoliquidation tva	1 473 813	465 775	1 008 039	216,42
60415000 – Ach etud.prest svce hors cee	79 940	10 637	69 303	651,54
60415500 – Ach.etud.prest.svce cee	505 966	325 859	180 107	55,27
60510000 – Ach mat equip trav.france	17 511 740	14 186 886	3 324 855	23,44
60510300 – Ha equip tvauto	3 008 524	1 971 532	1 036 992	52,60
60515000 – Ach mat equipt vx hors cee	2 633 872	730 999	1 902 873	260,31
60515500 – Ach mat equip trx cee	5 661 135	4 811 178	849 957	17,67
60611000 – Eau	5 788	6 070	-282	-4,64
60613000 – Carburant essenc.g.o	122 068	112 205	9 863	8,79
60615000 – Gaz de france	9 157	8 022	1 135	14,15
60616000 – Electricite france	78 912	74 363	4 549	6,12
60630000 – Fourn.entret.&petit outillage	64 478	40 485	23 993	59,26
60640000 – Fournit.administratives	44 405	60 255	-15 850	-26,30
60641100 – Fournitures informatiques	56 305	51 370	4 935	9,61
60645500 – Fourn.adm.	2 253	866	1 387	160,16
60651000 – Fournitures boissons	7 325	8 342	-1 017	-12,19
60680000 – Autres fournitures	70 997	45 259	25 738	56,87
60682000 – Achat emballages stockés	27 453	19 686	7 767	39,46
60685000 – Autres fournitures hors cee		684	-684	-100,00
60687000 – Vetements travail	48 921	46 920	2 001	4,26
61100000 – Sous-traitance gener	877 545	767 627	109 918	14,32
61112000 – Red horoquartz	12 639	12 184	455	3,73
61141000 – Photocopies tirages plans	6 545	3 126	3 419	109,37
61220000 – Redevances credit-bail mobilier		19 463	-19 463	-100,00
61230000 – Credit bail ser	7 500	30 000	-22 500	-75,00
61240000 – Cb wifi	10 638	10 638		
61320000 – Locations immobilieres	72 560	73 663	-1 103	-1,50
61321000 – Loc bureau chil		1 584	-1 584	-100,00
61351000 – Locations vehicules	224 907	182 085	42 822	23,52
61352000 – Locations mat.bureau	219	3 381	-3 162	-93,52
61352100 – Locations photocopieurs	27 288	24 768	2 519	10,17
61353000 – Locat mat exploitation	127 090	104 012	23 078	22,19
61354000 – Licence autodes	60 268	25 568	34 700	135,72
61400000 – Charges locatives	121 238	110 550	10 688	9,67
61520000 – Entretien immobilier	140 245	135 190	5 055	3,74
61550000 – Entr biens meubles	10 879	13 184	-2 304	-17,48
61551000 – Entr vehicules	95 377	83 311	12 066	14,48
61560000 – Maintenance	148 290	164 491	-16 201	-9,85
61561000 – Maintenance autodesk	1 108	28 519	-27 411	-96,11
61640000 – Risques d'exploitation	38 102	35 364	2 738	7,74
61640100 – Assur responsabilite civile	92 985	92 965	20	0,02
61640300 – Assurance transport	14 694	12 170	2 524	20,74
61640500 – Assur.dirigeant		4 881	-4 881	-100,00
61640600 – Assurance assistance deplacement	4 863	4 933	-70	-1,42
61641000 – Ass matériel informatique	4 198		4 198	
61641100 – Assurance vehicules	38 770	38 134	636	1,67

Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61641300 – Assurance chariots élévateurs	507	487	20	4,12
61641400 – Assurance automission	1 593	1 543	50	3,25
61648000 – Assurances dommages ouvrages	6 802	6 282	520	8,28
61810000 – Documentation generale	6 503	9 383	-2 880	-30,69
62110000 – Personnel interimaire	1 111 755	897 846	213 909	23,82
62120000 – Personnel vie	64 724	22 978	41 746	181,68
62260000 – Honoraires	126 194	167 601	-41 407	-24,71
62270000 – Frais actes & contentieux	448	1 922	-1 473	-76,67
62310000 – Annonces et insertions	77 249	64 251	12 998	20,23
62330000 – Foires et exposition	212 831	210 816	2 014	0,96
62340000 – Cadeaux a la cliente	16 095	18 435	-2 340	-12,69
62380000 – Pourboires dons		9 275	-9 275	-100,00
62385000 – Dep parrain mec	8 150	64 202	-56 052	-87,31
62410000 – Transports s/achats france	213 341	209 391	3 950	1,89
62415000 – Transports/achats hors cee	28 329	4 551	23 778	522,44
62415500 – Transports s/achats cee	31 990	37 016	-5 026	-13,58
62425500 – Transports sur ventes export	1 499		1 499	
62480000 – Transports divers	498 716	357 330	141 386	39,57
62510000 – Voyages et déplacements	25 007	29 608	-4 601	-15,54
62510100 – Déplacements paie	1 116 724	962 418	154 306	16,03
62510200 – Frais de peage parking	122 769	109 726	13 043	11,89
62510300 – Voyages		309	-309	-100,00
62511200 – Achat de billetterie	354 162	310 881	43 281	13,92
62512200 – Locations de voiture	186 649	163 453	23 196	14,19
62550000 – Frais de deménagement		4 692	-4 692	-100,00
62560000 – Missions	3 200	3 020	180	5,96
62570000 – Receptions	68 594	72 458	-3 863	-5,33
62580000 – Frais déplacements formation	13 598	9 464	4 134	43,68
62600000 – Telephone	172 049	162 835	9 214	5,66
62620000 – Affranchissement	11 533	12 680	-1 147	-9,04
62750000 – Frais sur effets		10	-10	-100,00
62780000 – Frais & comm./cautions	133 375	112 767	20 608	18,28
62781000 – Autres frais serv fi	37 175	36 534	642	1,76
62810000 – Cotisation	58 388	57 753	636	1,10
62840000 – Frais recrutement personnel	47 010	156 448	-109 438	-69,95
62880000 – Frais de gardiennage	11 876	10 716	1 160	10,83
	42 335 459	33 057 283	9 278 176	28,07
Total	46 500 215	37 206 601	9 293 614	24,98
MARGE SUR M/SES & MAT	29 654 263	28 148 193	1 506 070	5,35
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
63330000 – Formation continue	125 774	113 071	12 703	11,23
63330100 – Dépenses de formation	194 002	117 683	76 318	64,85
63340000 – Effort de construction	56 075	50 635	5 440	10,74
63350000 – Taxe apprentissage	-2 295	74 419	-76 714	-103,08
63511000 – Taxe profess/cet	485 130	471 938	13 192	2,80
63512000 – Taxes foncieres	68 922	57 111	11 811	20,68
63514000 – Taxe s/vehicules soc	10 803	9 663	1 140	11,80
63540000 – Droits enreg.& timbres		24	-24	-100,00
63710000 – Contrib.sociale solidarité	92 373	77 458	14 915	19,26
63780000 – Taxes diverses	118 714	106 558	12 156	11,41

Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements	1 149 498	1 078 561	70 937	6,58
64110000 – Appointements	11 171 655	10 438 193	733 462	7,03
64110100 – Remboursement cpam	82 965	42 937	40 028	93,22
64110300 – Appointements belgique	67 295	60 465	6 830	11,30
64110500 – Primes	134 230		134 230	
64110600 – Avan sur compl	10 452	9 253	1 199	12,96
64110700 – Avantages en nature	149 755	139 665	10 090	7,22
64110800 – Indemnités stagiaires	61 725	50 656	11 069	21,85
64115000 – Prov/heures supplémentaires	270 436	16 280	254 156	NS
64120000 – Conges payes pris	28 106	5 109	22 997	450,16
64122000 – Dettes prov cp	144 954	164 706	-19 752	-11,99
64130100 – 13eme mois paye	802 153	739 590	62 564	8,46
64131200 – Indemnité départ en retraite	46 390	76 359	-29 969	-39,25
64141600 – Indemnités licenciement	43 719	58 876	-15 157	-25,74
64148000 – Autres indemnités	9 561	10 913	-1 352	-12,39
	13 023 398	11 813 002	1 210 396	10,25
Charges sociales				
64510000 – Cotisations urssaf	3 123 974	3 405 019	-281 045	-8,25
64510200 – Forfait social	303 360		303 360	
64510300 – Cotisations belgique	18 962	17 871	1 092	6,11
64510500 – Charges sur primes	67 115		67 115	
64515000 – Prov/charges/heures sup	121 696	8 140	113 556	NS
64530000 – Cotisations retraite abelio	947 551	528 409	419 143	79,32
64531000 – Cotisations prevoyance	395 005	353 028	41 977	11,89
64535000 – Cotisations retraite novalis		400 503	-400 503	-100,00
64540000 – Cotisations pole emploi	513 113	464 214	48 899	10,53
64580000 – Charges soc/cp	-7 202	82 353	-89 555	-108,75
64720000 – Comite d'entreprise	112 420	101 755	10 665	10,48
64750000 – Medecine du travail/pharmacie	37 336	25 535	11 800	46,21
64760000 – Tickets restaurant	210 667	194 679	15 987	8,21
64890000 – Autres charges de personnel	18 114	11 056	7 058	63,83
64900000 – Cice		-302 289	302 289	-100,00
	5 862 112	5 290 275	571 838	10,81
Amortissements et provisions				
68111000 – Dot.amort.immo.incorporelles	112 182	102 950	9 232	8,97
68112000 – Dot.amort.immo.corporelles	542 758	507 026	35 733	7,05
68152000 – Dot.prov pr garantie clients	1 400 818	738 157	662 661	89,77
68158000 – Dot prov/autres risques	156 660		156 660	
68158100 – Dot prov.achevement travaux		2 950 001	-2 950 001	-100,00
68158600 – Dot.prov.pensions idr et méd travai	75 069	19 848	55 221	278,22
68173700 – Dot p/smar	22 669		22 669	
	2 310 156	4 317 982	-2 007 825	-46,50
Autres charges				
65800000 – Pénalités contrats	28 416	23 345	5 071	21,72
65830000 – Charges diverses	38	2	36	NS
	28 454	23 347	5 106	21,87
Total	22 373 618	22 523 167	-149 549	-0,66
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 280 645	5 625 026	1 655 618	29,43
Produits financiers				
76150100 – Intérêts moratoires	657	56	601	NS

Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
76600000 – Gains de change	3 061	6 986	-3 924	-56,18
76700000 – Produit s/cess.vmp	10 864	12 277	-1 413	-11,51
78655000 – Rep prov.perte change	85	962	-877	-91,18
	14 667	20 280	-5 613	-27,68
Charges financières				
66116000 – Interets des emprunts	14 232	16 540	-2 308	-13,96
66600000 – Pertes de change	8 025	7 735	291	3,76
68655000 – Dot prov perte change		85	-85	-100,00
	22 257	24 360	-2 103	-8,63
Résultat financier	-7 590	-4 080	-3 511	86,06
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	7 273 054	5 620 947	1 652 107	29,39
Produits exceptionnels				
78725000 – Rep.prov.reg.amort.dérogatoires	21 272	18 056	3 216	17,81
	21 272	18 056	3 216	17,81
Charges exceptionnelles				
67120000 – Penalités et amendes	495	345	150	43,48
67520000 – Valeur nette comptable/immo corpor		1 596	-1 596	-100,00
68725000 – Dot.amort.derogatoires	98 431	108 807	-10 376	-9,54
	98 926	110 748	-11 822	-10,67
Résultat exceptionnel	-77 654	-92 692	15 038	-16,22
Participation des salariés				
69100000 – Participations	894 647	552 149	342 498	62,03
69110000 – Interessem. des salaries	622 154	381 497	240 657	63,08
	1 516 801	933 646	583 155	62,46
Impôts sur les bénéfices				
69510000 – Impots societe	1 977 208	1 439 940	537 268	37,31
69540000 – Impot du a l' étranger	13 104	16 355	-3 251	-19,88
	1 990 312	1 456 295	534 017	36,67
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 688 288	3 138 314	549 974	17,52

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%	Variation	%
Chiffre d'affaires	77 191 307		61 065 944		16 125 363	26,41
Ventes de marchandises	1 768 548	100,00	1 863 437	100,00	-94 889	-5,09
Coût d'achat des marchandises vendues	1 393 742	78,81	340 060	18,25	1 053 682	309,85
Marge commerciale	374 806	21,19	1 523 377	81,75	-1 148 571	-75,40
Production vendue	75 422 759	103,96	59 202 507	95,23	16 220 252	27,40
Production stockée ou déstockage	-2 876 400	-3,96	2 963 800	4,77	-5 840 200	-197,05
Production immobilisée		0,00		0,00		0,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	72 546 359	100,00	62 166 307	100,00	10 380 052	16,70
PRODUCTION + VENTES	74 314 907	100,00	64 029 744	100,00	10 285 163	16,06
Achats de matières et consommables	2 771 015	3,82	3 809 258	6,13	-1 038 243	-27,26
Variation de stocks		0,00		0,00		0,00
Sous-Traitance directe	34 890 616	48,09	26 301 888	42,31	8 588 728	32,65
Marge de production	34 884 729	48,09	32 055 161	51,56	2 829 568	8,83
MARGE GLOBALE	35 259 535	47,45	33 578 538	52,44	1 680 997	5,01
Autres achats et charges externes	7 444 843	10,02	6 755 395	10,55	689 448	10,21
VALEUR AJOUTEE	27 814 692	37,43	26 823 143	41,89	991 549	3,70
Subventions d'exploitation	337 121	0,45	340 087	0,53	-2 967	-0,87
Impôts et taxes	1 149 498	1,55	1 078 561	1,68	70 937	6,58
Rémunérations	13 023 398	17,52	11 813 002	18,45	1 210 396	10,25
Charges sociales	5 862 112	7,89	5 290 275	8,26	571 838	10,81
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 116 804	10,92	8 981 392	14,03	-864 588	-9,63
Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charges	1 502 443	2,02	984 956	1,54	517 488	52,54
Autres produits de gestion courante	7	0,00	7	0,00		-5,01
Dotations amortissements et provisions	2 310 156	3,11	4 317 982	6,74	-2 007 825	-46,50
Autres charges de gestion courante	28 454	0,04	23 347	0,04	5 106	21,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 280 645	9,80	5 625 026	8,79	1 655 618	29,43
Quote-part sur opérations faites en commun		0,00		0,00		0,00
Produits financiers	14 667	0,02	20 280	0,03	-5 613	-27,68
Charges financières	22 257	0,03	24 360	0,04	-2 103	-8,63
Résultat financier	-7 590	-0,01	-4 080	-0,01	-3 511	86,06
RESULTAT COURANT	7 273 054	9,79	5 620 947	8,78	1 652 107	29,39
Produits exceptionnels	21 272	0,03	18 056	0,03	3 216	17,81
Charges exceptionnelles	98 926	0,13	110 748	0,17	-11 822	-10,67
Résultat exceptionnel	-77 654	-0,10	-92 692	-0,14	15 038	-16,22
Participation des salariés	1 516 801	2,04	933 646	1,46	583 155	62,46
Impôts sur les bénéfices	1 990 312	2,68	1 456 295	2,27	534 017	36,67
RESULTAT NET	3 688 288	4,96	3 138 314	4,90	549 974	17,52

ALSTEF AUTOMATION SAS
Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 euros
104 Boulevard de la Salle Boigny-sur-Bionne
BP 9018 45963 Orléans
421 380 866 RCS Orléans

(La « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 8 AVRIL 2020**

L'an deux mille vingt,
Le 8 avril,
À 10 heures,

Les associés de la société ALSTEF Automation, société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 euros, divisé en cent mille actions de 26 € chacune, se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire annuelle (l'« **Assemblée Générale** ») sur convocation du Président.

Les associés déclarent avoir été régulièrement convoqués à la présente Assemblée Générale. Les membres de l'Assemblée Générale ont émergé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Monsieur Pierre Marol, en qualité de Président de la société B2A TECHNOLOGY SAS, elle-même Présidente de ladite Société, préside la séance.

Le Président constate que la COGEP, Commissaire aux comptes titulaire régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date du 26 mars 2020 est absente et excusée.

Le Président constate que l'Assemblée Générale est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la copie des lettres de convocation aux Commissaires aux comptes et associés ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le projet de résolutions
- les documents comptables de la société prévus par la loi.

Puis le Président déclare que tous les autres documents et renseignements, qui en application des dispositions législatives et réglementaires, doivent être communiqués aux associés, ont été mis à leur disposition, au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée Générale.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur les différents points inscrits à l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion sur l'exercice clos le 31 Décembre 2019 ;

R

- Rapports du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission et sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de commerce
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités ;
- Questions diverses.

Le Président donne lecture du rapport de gestion, puis il est donné lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Plus personne ne demandant la parole, les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour sont alors mises successivement aux voix.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture (i) du rapport de gestion et (ii) du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 Décembre 2019 statue sur l'approbation des comptes annuels arrêtés à cette date, qui se soldent par un bénéfice de 3.688.287,87 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Statuant sur le rapport spécial qui lui a été présenté sur les conventions auxquelles les articles L.227-10 du Code de Commerce sont applicables, l'Assemblée Générale approuve les conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de procéder à l'affectation du résultat suivante :

Origine

Résultat de l'exercice : bénéfice de 3.688.287,87 €

Affectation

Réserve ordinaire.....287,87 €
 Acompte sur Dividendes 2.300.000,00 €
 Distribution de Dividendes 1.388.000,00 €
 soit 13,88€ par actions.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'au cours des trois derniers exercices, les sommes distribuées à titre de dividendes ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes distribués	Quote-part des dividendes bruts ayant ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI	Quote-part des dividendes bruts n'ayant pas ouvert droit à l'abattement par l'article 158.3 2° à 4° du CGI
31/12/2018	2.400.000,00€ soit 24€ par actions	-	2.400.000,00€
31/12/2017	1.900.000,00€ soit 19€ par actions	-	1.900.000,00€
31/12/2016	1.000.000,00€ soit 10€ par actions	-	1.000.000,00€

En 2019, les dividendes suivants ont été mis en distribution :

- Un dividende de 30 € par actions par l'Assemblée Générale du 22 mai 2019, soit 3.000.000,00€ ;
- Un dividende de 17 € par actions prélevé sur les réserves par l'Assemblée Générale du 06 décembre 2019, soit 1.700.000,00€ ;
- Un acompte sur dividende de 23 € par actions par décision du Président en date du 06 décembre 2019, soit 2.300.000,00€.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

Il est proposé de conférer tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra pour les comptes sociaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

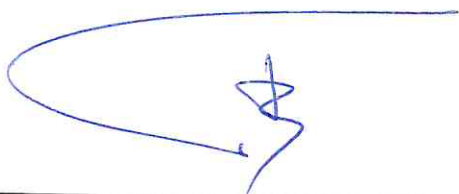
Plus rien n'étant à délibérer et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par tous les membres du bureau.



Monsieur Pierre Marol
Président de B2A TECHNOLOGY SAS elle-même
Présidente de la société ALSTEF Automation SAS

3



Le Scrutateur

Monsieur Pierre Marol

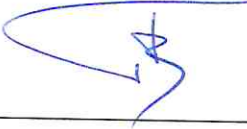
Président de B2A TECHNOLOGY SAS elle-même

Présidente de la société ALSTEF SAS

ALSTEF Automation

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 EUROS
104, Boulevard de La Salle - BP 9018 Boigny-Sur-Bionne - 45963 Orléans Cedex
421 380 866 RCS ORLEANS

FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 8 AVRIL 2020

Nom, prénom et adresse des actionnaires	Nombre d'actions	Nom, prénom et adresse des mandataires	Emargement
ALSTEF SAS 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny-sur-Bionne	99 999	B2A Technology SAS Représentée M. Pierre Marol 1, chemin de l'église 45800 Combleux	
B2A TECHNOLOGY SAS 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny-sur-Bionne	1	M. Pierre Marol 1, chemin de l'église 45800 Combleux	

ALSTEF Automation S.A.S

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 Euros

Siège social : 104, boulevard de la Salle

BP 9018 BOIGNY-SUR-BIONNE

45963 ORLEANS CEDEX 9

421 380 866 RCS ORLEANS

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

RAPPORT DE GESTION

Chers actionnaires,

Nous vous présentons le rapport ci-joint sur la situation de la société et l'activité de celle-ci pendant l'exercice écoulé.

Pour situer l'activité de notre société au cours de cet exercice social d'une durée de 12 mois, nous soulignons, au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 77.191.306 Euros, que le résultat d'exploitation est de 7.280.644 Euros, la participation et l'intéressement de 1.516.800 Euros et l'impôt sur les Sociétés de 1.990.311 Euros. Le résultat net est un bénéfice de 3.688.287 Euros.

Le tableau ci-dessous présente les principaux chiffres de l'exercice écoulé en les comparants à ceux des exercices précédents.

Analyse du compte de résultat :

	31/12/2019 12 Mois	31/12/2018 12 Mois	31/12/2017 12 Mois
Chiffre d'affaires hors taxes	77 191 306 €	61 065 943 €	63 130 301 €
Valeur ajoutée produite	27 814 692 €	26 823 143 €	21 175 780 €
Valeur ajoutée en % du CA	36,03%	43,92%	37,60%
Excédent Brut d'exploitation	8 116 804 €	8 981 392 €	5 025 152 €
Résultat d'exploitation	7 280 644 €	5 625 026 €	4 214 992 €
Participation et Intéressement	1 516 800 €	933 646 €	478 434 €
Résultat net	3 688 287 €	3 138 314 €	2 475 733 €

Analyse du bilan :

La situation de trésorerie au 31 décembre 2019 est excellente : 14.692 K€.

➤ Créances Clients

Il n'y a eu aucun impayé client en 2019.

➤ Délais de paiement des fournisseurs et des clients

En application de l'article 441-4 du code de Commerce, nous devons vous présenter un tableau pour présenter les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients.

	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu en K€	Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu en K€		
	1 à 30 jours	1 à 30 jours	31 à 60 jours	Au-delà
Montant total des factures concernées	184	959	55	480
% sur le montant total Dû Fournisseurs ou Dû Clients	2%	5%	0,27%	2,38%
Délais de paiement de référence utilisés				
	Délais contractuels	Délais contractuels		

L'ACTIVITE

➤ Les collaborateurs

Au 31 décembre 2019, l'effectif est

Effectif fin de mois	CDI	CDD	TOTAL
Boigny	204		204
Mesnil Amelot	45		45
Bron	19		19
Nice	3		3
Martinique	4		4
Neuville Fer	2		2
S/T Alstef Aut.	277	0	277
Apprentis		31	31

Les mouvements sont les suivants :

Nombre d'entrées en 2019	70
Dont entrées CDI	48
Dont entrées CDD	2
Dont entrées contrats alternants	20

Nombre de départs en 2019	39
Dont départs CDI	26
Dont départs CDD	4
Dont départs contrats alternants	9

➤ Les commandes

Le montant des prises de commande de l'exercice s'établit à 93.112 K€.

- L'activité Logistique a réalisé une prise de commande de 44.079 K€.

La prise de commandes des affaires neuves s'élève à 34.938 K€, contre 20.969 K€ en 2018.

La partie Travaux-Rénovation de l'activité logistique a enregistré une prise de commandes de 2.971 K€, contre 3.820 K€ en 2018.

La prise de commande de l'activité maintenance-PDR représente 6.170 K€, contre 5.696 K€ en 2017.

- L'activité Aéroport a réalisé une prise de commande de 49.033K€.

L'activité maintenance aéroportuaire représente 7.892 K€, contre 8.861 K€ en 2018.

La prise de commande France (hors maintenance et PDR) s'est élevée à 27.815 K€ contre 21.129 K€ en 2018 et celle Export à 13.326 K€, contre 16.187 K€ en 2018.

➤ Le Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaire s'établit à 77.191 K€, contre 61.066 K€ en 2018.

Ce chiffre d'affaires se répartit entre 31.763 K€ pour l'activité logistique et 45.428 K€ pour l'activité aéroport.

➤ La qualité

ALSTEF est certifié ISO 9001 et 14001 version 2015, et de la certification OHSAS 18001 version 2007.

➤ Les activités en matière de Recherche et Développement

Dans le cadre de l'exercice 2019, les principaux projets de recherche et développement ont été les suivants :

- Exploitation et Maintenance 4.0
- Poursuite de la standardisation des règles fonctionnelles d'architecture de contrôle commande et programmes d'automatisme et schéma électriques associés
- Poursuite de la standardisation des logiciels de gestion informatique des magasins et de la manutention automatique pour l'activité logistique et aéroportuaire
- Amélioration des logiciels internes
- Développement de l'AGV Bagage Unitaire Rapide
- Développement de l'AGV Loadstar

Le total des heures passées en Recherche et Développement s'est élevé à 11.114 heures. Les charges engagées ont été de 966 K€.

REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital est détenu à 99,99% par la société ALSTEF SAS et à 0,01% par la société B2A Technology SAS dont situées à 104 Boulevard de la Salle Boigny-sur-Bionne.

LES CHARGES

Nos charges d'exploitation correspondent à l'ensemble des moyens humains et matériels nécessaires au développement de nos activités.

Elles se répartissent de la façon suivante (hors achats de marchandises, sous-traitance) :

	31/12/2019 12 Mois	31/12/2018 12 Mois	31/12/2017 12 Mois
Achats non stockés (eau, EDF)	538	475	437
Sous-traitance générale	897	783	740
Locations	652	586	513
Entretien et réparations	396	425	403
Assurances	202	197	451
Frais de déplacement	1 891	1 666	1 549
Frais de transport	774	608	778
Commissions, honoraires,	127	170	227
Publicité, exposition	314	367	340
Frais de personnel intérimaire	1176	921	690
Frais de téléphone	184	175	178
Cotisations, recrutement, cautions	294	384	281
Autres charges			
Autres achats et charges externes	7 445	6 757	6 587
Impôts et taxes	1 149	1 078	937
Rémunérations du personnel	13 023	11 813	10 823
Charges sociales	5 862	5 290	4 763
Charges de personnel	18 885	17 103	15 586
Charges financières	22	24	28
TOTAL	27 501	24 962	23 138

La participation des salariés aux résultats de l'exercice au 31 décembre 2019 est de 894.647 € et l'intéressement de 622.154 €.

EVOLUTION RECENTE ET PERSPECTIVES

Sur le prochain exercice 2020, nous escomptons réaliser un chiffre d'affaires de 74.079 K€. Cette prévision de chiffre d'affaire est basée sur un carnet de commande au 1^{er} janvier 2020 de 96.526 K€. Nous prévoyons atteindre un résultat d'exploitation de 6.883 K€.

DIVIDENDES

Les distributions de dividendes par actions des exercices précédents sont :

	2018	2017	2016
Dividendes	24 €	19 €	10 €

En 2019, les dividendes suivants ont été mis en distribution :

- Un dividende de 30 € par actions par l'Assemblée Générale du 22 mai 2019
- Un dividende de 17 € par actions prélevé sur les réserves par l'Assemblée Générale du 06 décembre 2019
- Un acompte sur dividende de 23 € par actions par décision du Président en date du 06 décembre 2019

VENTILATION DE L'EFFECTIF

CATEGORIE	AU 31/12/2019	AU 31/12/2018
Cadres	187	172
Employés-techniciens	90	88
Apprentis	31	20
TOTAUX	308	280

CHARGES NON FISCALEMENT DEDUCTIBLES

Les dépenses somptuaires suivantes ont été réintégrées fiscalement :

Loyers excédentaires des véhicules de tourisme pour une somme de 55.050 €, ce qui représente un impôt de 17.065 €.

PROPOSITION DE RESOLUTIONS

Nous vous proposons d'approuver les comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils vous sont présentés.

Ces comptes annuels ont été établis dans les formes prévues par le nouveau plan comptable.

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation, ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

La répartition des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

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

Origine

Résultat de l'exercice : bénéfice de 3.688.287,87 €

Affectation

Réserve ordinaire.....	287,87 €
Acompte sur Dividendes	2.300.000,00 €
Distribution de Dividendes	1.388.000,00 €

CONVENTIONS ARTICLE L.227-10

Vous prendrez par ailleurs connaissance du rapport spécial que votre commissaire aux comptes vous présente sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce.

ÉVENEMENT POSTERIEUR A LA DAT DE CLOTURE

Après la clôture de l'exercice, le 11 mars 2020, l'Organisation mondiale de la santé a annoncé que la COVID-19 (maladie à coronavirus 2019) pouvait être qualifiée « pandémie ». Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du virus. La durée et les incidences de la COVID-19 restent inconnues. A la date d'arrêté des comptes, la société n'est pas en mesure d'estimer l'impact de l'épidémie de COVID19 sur ses résultats financiers et sur les périodes futures.

MANDATS ET FONCTIONS DES MANDATAIRES SOCIAUX

Conformément à l'article L.227-6 du Code du Commerce, les mandats et fonctions exercées par les mandataires sociaux sont

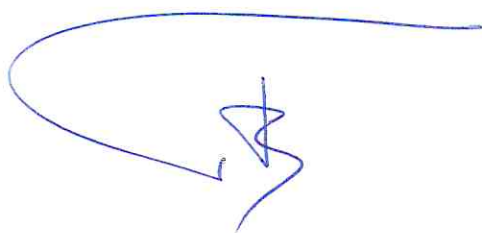
<u>Mandataire social</u>	<u>Mandats et fonctions</u> <u>ALSTEF Automation SAS</u>	<u>Mandats et fonctions autre sociétés</u>
Djemal Ghanem	Directeur Général	

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

Fait à Boigny-sur-Bionne

Le 8 avril 2020

Le Président



ALSTEF AUTOMATION

SAS au capital de 2 600 000 Euros

104 Boulevard de la salle- BP 9018 Boigny sur Bionne

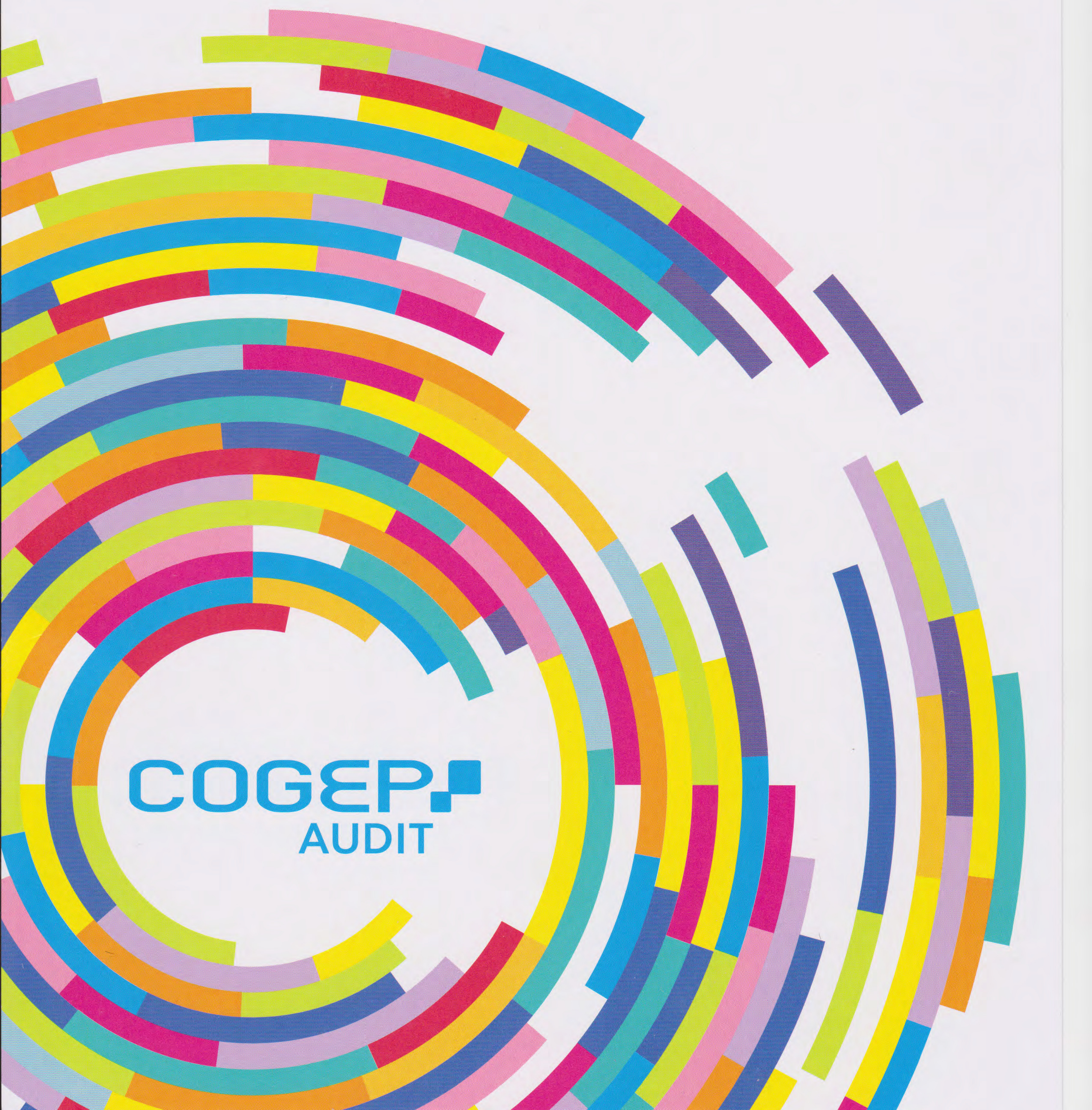
45963 Orléans Cedex 9

RCS Orléans 2000 B 339 - SIRET 421 380 866 00051

RAPPORTS DU COMMISSAIRE

AUX COMPTES

EXERCICE CLOS le 31 décembre 2019



COGEP
AUDIT

ALSTEF AUTOMATION

Manuel GRÉAU
Commissaire aux Comptes

20 avenue des Droits de l'Homme
BP 82949
45029 ORLEANS CEDEX 1
tél : 02 38 60 70 01
fax : 02 38 60 70 19

SAS au capital de 2 600 000 €
Siège social : 104 Boulevard de la Salle - BP 9018 - Boigny-sur-Bionne
45963 ORLEANS CEDEX 9
R.C.S : ORLEANS 2000 B 339

www.cogep.fr

mgreau@cogep.fr

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2019

Aux 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 SAS ALSTEF AUTOMATION relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 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.

* Opérations à long terme

Les méthodes de comptabilisation retenues par votre société pour la facturation des opérations à long terme sont exposées dans l'annexe.

Nos contrôles ont porté sur la conformité de l'application des méthodes, ceci dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société.

* Provision pour garantie

Votre société a procédé à la constitution d'une provision destinée à faire face aux obligations de garantie figurant dans vos contrats selon les modalités décrites dans l'annexe des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à apprécier le caractère raisonnable des modalités de calcul utilisées.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

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

Fait à ORLEANS, le 31 mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

COGEP AUDIT

Manuel GRÉAU

Associé

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 454 541	1 077 467	377 074	340 372
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	405 589	21 408	384 181	384 972
Constructions	4 178 811	841 747	3 337 064	2 864 496
Installations techniques, matériel et outillage industriels	773 450	708 578	64 871	173 393
Autres immobilisations corporelles	2 041 838	1 374 124	667 713	635 055
Immobilisations corporelles en cours	317 618		317 618	19 863
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 107		38 107	29 231
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 209 954	4 023 325	5 186 628	4 447 382
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 097 700		1 097 700	3 974 100
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 057 728	184 415	873 313	1 327 555
Avances et acomptes versés sur commandes	213 539		213 539	584 151
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	21 952 790		21 952 790	16 862 873
Autres créances	1 062 499		1 062 499	1 336 599
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				2 605 454
Disponibilités	14 691 685		14 691 685	13 363 033
Charges constatées d'avance (3)	499 523		499 523	311 363
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40 575 465	184 415	40 391 049	40 365 128
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				85
TOTAL GENERAL	49 785 418	4 207 741	45 577 678	44 812 596
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 600 000	2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	260 000	260 000
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	76 930	1 638 617
Report à nouveau	-2 300 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 688 288	3 138 314
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	298 275	221 117
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 623 494	7 858 047
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	9 873 767	9 818 816
Provisions pour charges	420 956	345 887
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 294 723	10 164 703
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 092 348	2 018 766
Emprunts et dettes diverses (3)	425 187	418
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 269 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 094 295	8 825 058
Dettes fiscales et sociales	7 462 194	6 049 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 053	
Produits constatés d'avance (1)	9 391 376	4 626 838
TOTAL DETTES	30 659 453	26 789 845
Ecart de conversion passif	8	
TOTAL GENERAL	45 577 678	44 812 596
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 481 377	1 529 815
(1) Dont à moins d'un an (a)	29 178 076	19 990 850
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 022	2 489
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises	1 388 015	380 532	1 768 548	1 863 437
Production vendue (biens)	43 404 606	17 690 562	61 095 167	46 266 200
Production vendue (services)	12 483 915	1 843 677	14 327 592	12 936 307
Chiffre d'affaires net	57 276 536	19 914 771	77 191 307	61 065 944
Production stockée			-2 876 400	2 963 800
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			337 121	340 087
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 502 443	984 956
Autres produits			7	7
Total produits d'exploitation (I)			76 154 478	65 354 794
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			962 168	955 600
Variations de stock			431 574	-615 540
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 771 015	3 809 258
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			42 335 459	33 057 283
Impôts, taxes et versements assimilés			1 149 498	1 078 561
Salaires et traitements			13 023 398	11 813 002
Charges sociales			5 862 112	5 290 275
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			654 940	609 975
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 669	
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 632 547	3 708 006
Autres charges			28 454	23 347
Total charges d'exploitation (II)			68 873 833	59 729 767
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 280 645	5 625 026
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			657	56
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			85	962
Différences positives de change			3 061	6 986
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 864	12 277
Total produits financiers (V)			14 667	20 280
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				85
Intérêts et charges assimilées (4)			14 232	16 540
Différences négatives de change			8 025	7 735
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			22 257	24 360
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-7 590	-4 080
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			7 273 054	5 620 947

Compte de résultat - suite

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	21 272	18 056
Total produits exceptionnels (VII)	21 272	18 056
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	495	345
Sur opérations en capital		1 596
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	98 431	108 807
Total charges exceptionnelles (VIII)	98 926	110 748
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-77 654	-92 692
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 516 801	933 646
Impôts sur les bénéfices (X)	1 990 312	1 456 295
Total des produits (I+III+V+VII)	76 190 417	65 393 130
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	72 502 129	62 254 817
BENEFICE OU PERTE	3 688 288	3 138 314
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	18 138	60 101
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Faits caractéristiques

L'exercice comporte une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Règles et méthodes comptables

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

L'option pour l'intégration fiscale a été exercée à compter du 1^{er} janvier 2019.

La société mère, la SAS B2A TECHNOLOGY, est redevable de l'impôt sur les sociétés.

La société consolidante se nomme B2A TECHNOLOGY, SAS au capital de 84 141 957 € dont le siège social est situé au 104 boulevard de la Salle 45963 BOIGNY SUR BIONNE.

Notes liées à l'actif du bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Constructions: 20 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans

Immobilisations financières, filiales et participations

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

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de la production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks de marchandises est calculée en fonction du taux de rotation des articles.

Dépréciation des en-cours

- La méthode de dépréciation des en-cours est la suivante : si une perte est à prévoir, comptabilisation d'une provision quelle que soit la méthode de comptabilisation retenue

- dans le cadre de la méthode à l'avancement, lorsque la valeur des en cours ne couvre pas la perte à terminaison prévisible, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée. Au 31/12/2019, aucune provision pour perte à terminaison n'a été constituée.

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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour la contrevaletur au taux de change de fin d'exercice. Dans le cas où les créances font l'objet d'une couverture à terme, elles sont évaluées au cours fixé lors de la vente à terme et au cours garanti par les banques.

Notes liées au passif du bilan

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 1^{er} janvier 2019 et le 31 décembre 2019 est de – 3 234 553.57 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :	3 688 287.87 €
Provisions réglementées :	+ 77 158.56 €
Distribution dividendes :	- 4 700 000.00 €
Acomptes sur dividendes	- 2 300 000.00 €
Total	- 3 234 553.57 € €

Provision réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10.

Solde au 31/12/2019 :

Amortissements dérogatoires : 298 275.25 €

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges exceptionnelles au poste « dotations aux amortissements dérogatoires ».

Provisions pour risques et charges d'un montant individuellement significatif

Elles intègrent principalement :

Provision pour achèvements de travaux et dépenses de garantie.

Ces provisions sont constituées lors du passage en résultat de chaque affaire. Elles sont chaque année complétées ou reprises ou reprises en fonction de l'actualisation des dépenses restant à engager et des charges constatées dans l'exercice.

Elles s'élèvent à :

- provisions pour garantie clients : 2 551 339.52 €
- provisions pour achèvement de travaux : 7 150 767.00 €

Le taux de provision pour garantie est déterminé en fonction d'une analyse statistique des dépenses réelles sur les affaires en garanties antérieures. Le taux dépend de la nature des fournitures et de la durée de la garantie.

Provision pour indemnités de départ en retraite :

La société a décidé d'externaliser une partie de la gestion de ces provisions IFC dans le cadre d'un contrat d'assurance. Le montant versé en 2016 et 2017 s'élève à 250.000 € par année. Ce montant a été comptabilisé en Assurances.

La provision pour indemnités de départ en retraite s'élève à 266 088 € :

- provision calculée : 792 367 € - Montant versé à l'assureur (intérêts inclus) 526 279 € = 266 088 €

Les autres provisions pour risques et charges s'élèvent à 326 528.00 €. Elles concernent :

- provision pour médailles du travail : 154 868.00 €
- provision pour litige prud'homal : 51 660.00 €
- provision pour licenciements : 120 000.00 €

Provisions non déductibles de l'exercice

- Organic : 92 373.00 €
- Effort construction 56 075.00 €

Total des provisions 148 448.00 €

Produits constatés d'avance

Des produits constatés d'avance ont été comptabilisés pour 9 391 375.90 € au 31/12/2019.

Notes liées au compte de résultat**Ventilation du chiffre d'affaires**

Répartition par secteur d'activité :

Chiffre d'affaires Logistique	31 761 680.43 €
Chiffre d'affaires Aéroportuaire	45 427 937.99 €
Vente de déchets	1 688.40 €

Total	77 191 306.82 €
-------	-----------------

Répartition par marché géographique :

France (hors Dom Tom)	57 272 231.86 €
Etranger (y compris Dom Tom)	19 919 074.96 €

Total	77 191 306.82 €
-------	-----------------

Charges et produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel s'élève à – 77 653.56 €. Il est constitué de :

- amortissement dérogatoire	- 77 158.56 €
- amendes	- 495.00 €

Impôt sur les sociétés

Au 31/12/2019, il y a 1 982 098 € d'impôt sur les sociétés, 4 890 € de réduction impôt mécénat, et 56 262 € de crédit d'impôt étranger.

Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges d'exploitation s'élèvent à 337 120.54 €. Ils comprennent :

- avantages en nature et remboursement CPAM et prévoyance	260 623.25 €
- aide contrat génération et apprentis	23 865.02 €
- remboursement formation	51 270.12 €
- remboursement d'assurances	1 362.15 €

Autres notes liées aux comptes annuels

Opérations à long terme

Méthode de facturation des contrats à long terme :

- Pour les affaires France de type marché privé : la facturation est faite à l'avancement selon les coûts
- Pour les affaires Export, la facturation est faite à l'avancement au moment des livraisons
- Pour les affaires de type marché public, la facturation est faite à l'avancement et basée sur des situations d'affaires signées par les clients

Avances, crédits, rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs

La société Alstef Automation ne souhaite pas communiquer le montant des avances, crédits et rémunérations versées aux organes de direction et administrateurs car cela conduirait à révéler une rémunération individuelle.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Honoraires liés à la mission de contrôle légal : 24 509 €

Engagements donnés

La société ALSTEF AUTOMATION SAS et les sociétés 000 ALSTEF Russie et ALSTEF CANADA Inc sont détenues par ALSTEF SAS sis au 104 Boulevard de la Salle 45760 Boigny sur Bionne à 99,99% pour ALSTEF AUTOMATION SAS et à 100% pour 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc.

Les Sociétés 000 ALSTEF et ALSTEF CANADA Inc n'ayant pas de ligne de caution, la Société ALSTEF AUTOMATION SAS, a émis pour leur compte les cautions ci-dessous :

- Pour le compte de 000 ALSTEF Russie
 - des cautions de retenue de garantie pour un montant total de 2.035.000 € au profit de LLC Terminal B Sheremetyevo Airport, Moscou-Russie
 - Des cautions de restitution d'acompte pour un montant total de 4.918.800 € au profit de MASH Moscou Russie.
 - Une caution de Performance Bond d'un montant de 1.101.600 € au profit de MASH Moscou, Russie

Ces sommes sont comprises dans le montant de 20.480.367 € d'engagements donnés.

L'action B2A TECHNOLOGY a été nantie au profit du pool bancaire (Société Générale, BNP Paribas et Crédit Agricole d'Ile et Vilaine) qui a octroyé le prêt de 50 millions d'euros au profit de B2A TECHNOLOGY.

Evénement postérieur à la date de clôture

Après la clôture de l'exercice, le 11 mars 2020, l'Organisation mondiale de la santé a annoncé que la COVID-19 (maladie à coronavirus 2019) pouvait être qualifiée « pandémie ». Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du virus. La durée et les incidences de la COVID-19 restent inconnues. A la date d'arrêté des comptes, la société n'est pas en mesure d'estimer l'impact de l'épidémie de COVID19 sur ses résultats financiers et sur les périodes futures.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 305 657	148 884		1 454 541
Immobilisations incorporelles	1 305 657	148 884		1 454 541
– Terrains	405 589			405 589
– Constructions sur sol propre	1 644 954			1 644 954
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 927 745	606 112		2 533 857
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	717 075	56 375		773 450
– Installations générales, agencements aménagements divers	349 845	80 221		430 066
– Matériel de transport	33 423	4 261		37 684
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 418 936	191 703	36 551	1 574 088
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	19 863	304 755	7 000	317 618
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 517 430	1 243 427	43 551	7 717 306
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	29 231	8 876		38 107
Immobilisations financières	29 231	8 876		38 107
ACTIF IMMOBILISE	7 852 318	1 401 186	43 551	9 209 954

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	965 285	112 182		1 077 467
Immobilisations incorporelles	965 285	112 182		1 077 467
– Terrains	20 617	791		21 408
– Constructions sur sol propre	298 186	35 460		333 646
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	377 083	131 019		508 101
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	576 617	131 962		708 578
– Installations générales, agencements aménagements divers	225 171	29 772		254 943
– Matériel de transport	23 605	6 384		29 989
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	918 372	207 371	36 551	1 089 193
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 439 651	542 758	36 551	2 945 858
ACTIF IMMOBILISE	3 404 936	654 940	36 551	4 023 325

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	38 107		38 107
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 952 790	21 952 790	
Autres	1 062 499	1 062 499	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	499 523	499 523	
Total	23 552 920	23 514 813	38 107
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	1 754 931
Personnel – produits à recevoir	4 070
Int à recevoir	26
Total	1 759 026

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000	26,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 000	26,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	221 117	98 431	21 272	298 275
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	221 117	98 431	21 272	298 275
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		98 431	21 272	

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	1 825 362	1 400 818	674 840		2 551 340
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	85		85		
Pensions et obligations similaires	345 887	75 069			420 956
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 993 370	156 660	827 603		7 322 427
Total	10 164 703	1 632 547	1 502 528		10 294 723
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 632 547	1 502 443		
Financières			85		
Exceptionnelles					

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	2 022	2 022		
– à plus de 1 an à l'origine	2 090 327	608 949	1 481 377	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	489	489		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 094 295	11 094 295		
Dettes fiscales et sociales	7 462 194	7 462 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	618 751	618 751		
Produits constatés d'avance	9 391 376	9 391 376		
Total	30 659 453	29 178 076	1 481 377	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	525 951			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non par	1 266 608
Banques – interets courus a payer	2 022
Int courus	489
Prov.conges a payer	1 593 586
Prov.participat.salariés	1 516 801
Rbt notes de frais	87 315
Personnel autres charges.à payer	220 201
Prov/heures sup	270 436
Org.soc. chges/conges	717 114
Org.soc. chges/gratifications	105 802
Charge a payer organic	92 410
Prov/charges/heur sup	121 696
Etat autres ch. a payer	105 508
Prov/formation continue	41 381
Prov/effort logement	56 075
Prov/taxe s/les vehicules	10 803
Prov/cet	16 300
Total	6 224 548

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	499 523		
Total	499 523		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Prod.constates d avance	9 391 376		
Total	9 391 376		

Effectif

Effectif moyen du personnel : 288 personnes dont 23 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	179	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	86	
Ouvriers		
Total	265	

Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	20 480 367
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	6 524
Engagements de crédit-bail immobilier	
Les emprunts de 825 000 € et de 1 200 000 € souscrits respectivement pour le financement des bureaux et du nouveau bâtiment d'assemblage sont garantis par une promesse d'hypothèque sur l'ensemble immobilier sis 104 Bd de la Salle 45760 Boigny sur Bionne section A n°1627b à hauteur de 100% des prêts	
Autres engagements donnés	
Total	20 486 891
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			90 000	31 913	121 913
Cumul exercices antérieurs			82 500	9 042	91 542
Dotations de l'exercice			7 500	6 383	13 883
Amortissements			90 000	15 425	105 425
Cumul exercices antérieurs			82 520	15 070	97 590
Exercice			7 500	10 638	18 138
Redevances payées			90 020	25 708	115 728
A un an au plus				6 205	6 205
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				6 205	6 205
A un an au plus				319	319
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				319	319
Montant pris en charge dans l'exercice			7 500	10 638	18 138



Manuel GRÉAU
Commissaire aux Comptes

20 avenue des Droits de l'Homme
BP 82949
45029 ORLÉANS CEDEX 1

tél : 02 38 60 70 01
fax : 02 38 60 70 19

www.cogep.fr
mgreau@cogep.fr

ALSTEF AUTOMATION
SAS au capital de 2 600 000 Euros

104 Boulevard de la salle - BP 9018 Boigny sur Bionne
45963 Orléans Cedex 9

RCS Orléans 2000 B 339 - SIRET 421 380 866 00051

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.



CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 225-38 du code de commerce.

Orléans, le 31 mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

COGEP AUDIT

Manuel GRÉAU

Associé