

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00368
Numéro SIREN : 548 500 669
Nom ou dénomination : FINALTRA FINANCIERE ALSACIENNE DE TRANSPORT

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2021 sous le numéro de dépôt 29713

FINALTRA SAS

CERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL
DGFIP N° 2050 2020

1

BILAN - ACTIF

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FINALTRA SAS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>0000 112-120 RUE VAILLANT COUTUR 93130 NOISY LE SEC</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>5 4 8 5 0 0 6 6 9 0 0 2 5 2</u>		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le. <u>31122020</u>	N-1 <u>31122019</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG			
		Fonds commercial (1) AH	AI	320 666	137 440	183 246
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	4 252	4 800 364	2 870 002
		Constructions AP	AQ	6 785 188	13 959 608	7 993 743
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	13 318	250 181	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	102 443	43 018	56 609
		Immobilisations en cours AV	AW			
		Avances et acomptes AX	AY		14 849 297	13 504 831
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT			
		Autres participations CU	CV	53 357	39 973 281	34 750 738
		Créances rattachées à des participations BB	BC		792 133	1 412 227
		Autres titres immobilisés BD	BE	36 707		
Prêts BF		BG				
Autres immobilisations financières* BH		BI		819 993	292 450	
TOTAL (II) BJ		BK	7 315 935	75 625 320	61 063 850	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM			
		En cours de production de biens BN	BO			
		En cours de production de services BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR	BS			
		Marchandises BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		2 693	6 168
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY		7 929 908	11 041 467
		Autres créances (3) BZ	CA	345 000	27 004 293	17 694 117
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		43 501 024	46 501 024
	Disponibilités CF	CG		27 287 249	12 945 905	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		105 113	108 388	
	TOTAL (III) CJ	CK	345 000	105 830 282	88 297 072	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Écarts de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	7 660 935	181 455 602	149 360 922	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP	(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

FINALTRA SAS

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

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

Designation de l'entreprise		SAS FINALTRA SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	5 000 000	5 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	581 126	581 126	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	67 298	67 298	
	Réserve légale (3)	DD	500 000	500 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	657 982	657 982	
	Report à nouveau	DH	51 500 769	45 141 719	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	49 199	6 359 049	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	1 407 505	876 473	
	TOTAL (I)	DL	59 763 881	59 183 650	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	27 500	27 500	
	Provisions pour charges	DQ		10 000	
	TOTAL (III)	DR	27 500	37 500	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	74 941 972	11 749 352	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	36 985 259	64 581 323	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 142 578	10 223 851	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 280 424	2 452 150	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 312 664	1 130 907	
	Autres dettes	EA	1 322	2 187	
Compte regul	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	121 664 221	90 139 772		
Ecart de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	181 455 602	149 360 922		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	121 664 221	90 139 772		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

FINALTRA SAS

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2020

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

		Exercice N			Exercice (N - 1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : SAS FINALTRA SAS					Néant <input type="checkbox"/> *	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	25 194 164	FH	FI	24 001 080
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	25 194 164	FK	FL	24 001 080
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	2 836 810	2 480 617
	Autres produits (1) (11)			FQ	2	145 750
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	28 030 976
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	23 989 154	23 614 071
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	445 377	324 288
	Salaires et traitements*			FY	1 749 096	1 415 960
	Charges sociales (10)			FZ	776 643	627 324
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	752 675	656 877
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		27 500	
	Autres charges (12)		GE	40 607	175 953	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	27 753 553	26 841 976
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	277 423	(214 527)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	104 427	4 811 677
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	558 831	573 006
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	125 989	20 224
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	2 970 173	2 942 181
	Différences positives de change			GN		53
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		7 015
Total des produits financiers (V)				GP	3 759 421	8 354 159
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	398 357	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	3 263 188	1 211 471
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		1 666
Total des charges financières (VI)				GU	3 661 545	1 213 138
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	97 875	7 141 021
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	375 299	6 926 493

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

FINALTRA SAS

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise <u>SAS FINALTRA SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 42 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 59 346	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC 21 346	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 63 346	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 70	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 42 158	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG 552 378	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 456 388	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (489 101)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK (163 001)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IL 31 853 744	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IM 31 804 545	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IN 49 199	
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ 600 020
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	AI	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	
		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	
		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- ✓ continuité de l'exploitation
- ✓ permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- ✓ indépendance des exercices,

Conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement n° 2016.07 du 4 novembre 2016.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de la société et ses résultats ont été affectés par la crise sanitaire et les mesures de confinement qui ont fortement perturbé l'activité de ses filiales. Pour anticiper les conséquences d'une possible baisse importante de l'activité, la société a souscrit un Prêt Garanti par l'Etat de 45 M€ en mai 2020 qui sera intégralement remboursé en mai 2021.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode et de présentation n'est intervenu dans les comptes de l'exercice.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les mesures de couvre-feu, la poursuite du télétravail (pour les postes adaptables) et l'application des mesures d'hygiène et de distanciation sociale permettent de poursuivre l'activité de la société et de ses filiales.

AUTRES INFORMATIONS

Néant.

METHODES COMPTABLES

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

Immobilisations Incorporelles et Corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Immeubles - Amortissements par composant

Conformément au règlement CRC 2002 - 10 sur les actifs, la société a procédé à l'amortissement de ses immeubles par composants. Sur la base d'une expertise indépendante et exhaustive, les bâtiments ont fait l'objet d'un découpage par composants conformément à la répartition suivante:

Composants	En %	Durée en années
Fondations	5%	30
Structure	60%	30
Toiture	10%	15
Electricité	10%	10
Chauffage	10%	15
Autres IGT	5%	10

Lors de la première application, la société a opté pour la méthode de la réallocation des valeurs nettes comptables sans impact sur la situation nette d'ouverture. Les durées ont été adaptées en fonction de la durée de vie résiduelle probable de chaque composant.

Les durées d'amortissement relatives des immobilisations sont les suivantes :

Logiciels	1 à 3 ans	Linéaire
Matériel et Outillage Industriel	5 à 15 ans	Linéaire ou dégressif
Agencement Divers	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire ou dégressif
Matériel de Bureau et Informatique	3 ans	Linéaire ou dégressif
Mobilier de Bureau	10 ans	Linéaire

Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant pour tenir compte de la différence entre la valeur d'utilité du bien et sa valeur comptable.

Participations et Autres Titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat des titres de participation. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur est déterminée en fonction du niveau des capitaux propres de la filiale, de ses valeurs d'actifs réévaluées et de ses perspectives futures.

S'agissant des sociétés transparentes, les produits de participations sont comptabilisés pour leur montant brut avant impôt dans l'exercice de réalisation de ces bénéfices. L'impôt correspondant est comptabilisé dans le poste impôt sur les bénéfices.

Créances et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles comprennent les créances envers les clients, les partenaires ainsi que les sociétés du groupe. Une provision pour dépréciation est constatée individuellement lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non-recouvrement.

Provisions pour Risques et Charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées conformément au règlement ANC 2014-03 sur les passifs. Il n'existe pas de risque éventuel non provisionné à la clôture. Il est précisé que toutes les reprises de provisions ont été utilisées.

Il est précisé que les engagements en matière de pensions et de retraites sont couverts en totalité par un contrat de couverture.

Fournisseurs

Les dettes fournisseurs comprennent les dettes vis-à-vis des fournisseurs, des partenaires transporteurs ainsi que les sociétés du groupe.

Valeurs mobilières de Placement

Les titres cotés ont été évalués au cours moyen du dernier mois. Les titres non cotés ont été estimés à leur valeur probable de négociation à la date de clôture de l'exercice. La valeur liquidative des valeurs mobilières de placement s'établit à 1 024,08 € au 31/12/2020.

Intégration fiscale

La société est tête du groupe fiscal formé par l'ensemble des sociétés du groupe HEPPNER. La convention prévoit que la société tête de groupe bénéficie seule des déficits nés de l'activité de ses filiales.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comprend les prestations entrant dans l'objet social principal de l'entreprise ainsi que les prestations accessoires notamment rendues dans le cadre des conventions de gestion entre sociétés du groupe.

Transferts de charges

Les transferts de charges sont composés de la refacturation de diverses charges locatives ainsi que de la refacturation des assurances du groupe.

Rémunérations des dirigeants

La communication de cette information reviendrait à divulguer des données individuelles.

Informations Bilan et Compte de résultat

2054 - Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Rééval.	Acquisi ; apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	458 107 2 874 255		1 930 362
Dont composants			
Const. Sur sol propre	14 050 575	10 803 526	6 645 824
Const. Sur sol d'autrui	699 227	699 227	
Const. Install., générales, agenc., aménag.	1 531 013	2 596 221	
Install. Techniques, matériel et outillage ind.		9 701	263 500
Installations générales, agenc., aménag		118 415	
Matériel de transport		17 346	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	13 504 832		8 236 420
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 623 522		17 076 106
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	39 123 966		2 409 716
Autres titres immobilisés	36 708		
Prêts et autres immobilisations financières	292 451		527 543
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	39 453 125		2 937 259
TOTAL GENERAL	70 534 754		20 013 365

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			458 107 4 804 617	
Const. Sur sol propre			17 449 350	
Const. Sur sol d'autrui			699 227	
Const. Install., générales, agenc., aménag.			2 596 221	
Install. Techniques, matériel et outillage ind.			263 500	
Installations générales, agenc., aménag			9 701	
Matériel de transport			118 415	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			17 346	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		6 891 954	14 849 298	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 891 954	40 807 674	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		714 910	40 818 772	
Autres titres immobilisés			36 708	
Prêts et autres immobilisations financières			819 994	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		714 910	41 675 474	
TOTAL GENERAL		7 606 863	82 941 255	

2055 - Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ETABL ET DE DEVELOPT AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	274 860	45 806		320 666
Terrains	4 253			4 253
Constructions sur sol propre	3 843 217	603 408		4 446 625
Constructions sur sol d'autrui	699 227			699 227
Constructions installations générales, agct	1 562 786	76 551		1 639 337
Installations techniques, matériels et outillages		13 319		13 319
Installations générales et agencements	9 439	262		9 701
Matériel de transport	62 067	13 329		75 396
Matériel de bureau informatique, mobilier	17 346			17 346
Emballages récupérables et divers	Cliquez ici pour taper du texte.			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 198 335	706 869		6 905 204
TOTAL GENERAL	6 473 195	752 675		7 225 870

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exception.	
FRAIS D'ETABL AUT. INC. Terrains						21 346	-21 346
Construct. -sol propre -sol autrui -installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.	95 989						95 989
CORPORELLES	95 989						95 989
Acquis. titre	552 378						
TOTAL	552 378					21 346	531 032

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

2056 - Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	876 473	552 378	21 346	1 407 505
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	876 473	552 378	21 346	1 407 505
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour perte de change				
Provisions pour pensions, obligations	10 000		10 000	
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immob.				
Provisions pour gros entretiens, gdes rev.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	27 500			27 500
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	37 500		10 000	27 500
Dépréciations immobilisations incorpor.				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 961 000	53 357	2 961 000	53 357
Dépréciations autres immob. Financières	36 708			36 708
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations		345 000		345 000
DEPRECIATIONS	2 997 708	398 357	2 961 000	435 065
TOTAL GENERAL	3 911 681	950 735	2 992 346	1 870 070
Dotations et reprises d'exploitation			10 000	
Dotations et reprises financières		398 357	2 961 000	
Dotations et reprises exceptionnelles		552 378	21 346	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets de com.
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	40 026 638		
Créances rattachées à des participations	792 134		
Prêts			
<i>ACTIF CIRCULANT</i>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	7 340 371		
Autres créances	26 197 341		
<i>DETTES</i>			
Emprunts et dettes financières diverses	34 551 403		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 910 618		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

2057 - Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	792 134		792 134
Prêts			
Autres immobilisations financières	819 994		819 994
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 929 909	7 929 909	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 608	6 608	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	31 604	31 604	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 112 856	1 112 856	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	26 197 341	26 197 341	
Débiteurs divers	885	885	
Charges constatées d'avance	105 114	105 114	
TOTAL GENERAL	36 996 444	35 384 316	1 612 128
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	Plus d'1ans, -5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an max à l'origine	157 480	157 480		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	74 784 493	49 010 256	16 295 226	9 479 010
Emprunts et dettes financières	36 985 260	36 985 260		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 142 579	6 142 579		
Personnel et comptes rattachés	341 794	341 794		
Sécurité Sociale et autres organismes soc.	420 138	420 138		
Etat: impôt sur les bénéfiques	263 926	263 926		
Etat: taxe sur la valeur ajoutée	1 170 638	1 170 638		
Etat: obligations cautionnées				
Etat: Autres impôts, taxes et assimilés	83 928	83 928		
Dettes sur immob. ; et cpte rattachés	1 312 664	1 312 664		
Groupe et associés				
Autres dettes	1 323	1 323		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	121 664 222	95 889 985	16 295 226	9 479 010
Emprunts souscrits en cours d'exercice	65 149 777			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractées auprès d'associés				

Produits à recevoir

Détail des Produits à recevoir	Montants
Clients factures à établir	482 999
Avoir à recevoir	
Etat produits à recevoir	
Divers Produits à recevoir	

Charges à payer

Détail des Charges à payer	Montants
LIGNE DU EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
Intérêts courus à payer	157 480
Emprunt auprès des établissements de crédit	74 784 493
LIGNE DX DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
Factures non parvenues fournisseurs confrères	
Fournisseurs factures non parvenues	63 511
LIGNE DY DETTES FISCALES ET SOCIALES	
Dettes provisionnées pour congés payés	
Personnel autres charges à payer	341 000
Charges sociales et fiscales sur congés à payer	29 992
Organismes sociaux - Charges à payer	236 216
Etat charges à payer	28 972
LIGNE DZ DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	
Factures non parv. Fournisseurs immobilisations	
LIGNE EA AUTRES DETTES	
Avoirs à établir	

Charges constatées d'avance

Détail des charges constatées d'avance	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Crédit-bail	105 114		
Locations			
Cotisations professionnelles			
Documentation			
Divers			
Entretien			
Loyers et charges			
Assurances			
Surveillance			
Téléphone			
Frais de réseau info et télématique			
Prestations extérieures			
Médecine du travail			

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	70 000,00			71,43

Ventilation du chiffre d'affaires

	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
	25 194 164		25 194 164	24 001 081	4,97
TOTAL	25 194 164		25 194 164	24 001 081	4,97

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	375 299	-163 001	538 301
Résultat exceptionnel à court terme	-489 102		-489 102
Participation des salariés			
RESULTAT COMPTABLE	-113 802	-163 001	49 199

Engagements financiers et autres informations

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
<u>Engagements donnés :</u>	
• Promesse d'hypothèque consentie	29 784 493
<u>Engagements reçus :</u>	
• Garantie de l'Etat (90 % du PGE)	40 500 000

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructi ons	Mat. outillag e	Autres immob.	Total
VALEUR D'ORIGINE	615 820	5 345 809			5 961 629
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs		3 527 846			3 527 846
Exercice en cours		509 620			509 620
TOTAL		4 037 466			4 037 466
VALEUR NETTE	615 820	1 308 343			1 924 163
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs	613 177	4 729 005			5 342 182
Exercice en cours	60 047	539 973			600 020
TOTAL	673 224	5 268 978			5 942 202
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus	61 829	551 653			613 482
A plus d'un an et moins de 5 ans	128 100	1 073 665			1 201 765
A plus de cinq ans					
TOTAL	189 929	1 625 317			1 815 246
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		59 183 650
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		59 183 650
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des réserves		
Variations des provisions réglementées		531 032
Autres variations		
Résultat de l'exercice		49 199
SOLDE		580 231
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		59 763 881

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			49 199
Impôt sur les bénéfices			-163 001
RESULTAT AVANT IMPOT			-113 802
Amortissements dérogatoires	552 378	21 346	531 032
PROVISIONS REGLEMENTEES	552 378	21 346	531 032
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			417 229

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à la disposition de l'entreprise
CADRES	9,00	
TOTAL	9,00	

Filiales

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P Détenue Divid. Encaiss.	Val.brute Titres Val.nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffres d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
LAMBERT ET VALETTE SAINT PRIEST	1 000 000 11 517 349	99,76	1 194 387 1 194 387	14 998 599	71 629 757 835 748
HEPPNER SAS STRASBOURG	5 175 000 35 291 128	94,67	3 526 533 3 526 533	-10 558 994	557 222 358 1 788 794
XP FRANCE LA COURNEUVE	500 000 13 100 703	99,99	16 349 632 16 349 632	-6 369 168	36 809 040 1 581 063
SCI JOFINAL NOISY LE SEC	7 622 3 154 632	98,00	7 470 7 470	-102 023	343 914 245 381
HEPPNER KEHL KG KEHL	100 000 194 816	100,00	104 239 104 239	792 134	158 577 94 816
HEPPNER KORNWESTHEIM KG KORNWESTHEIM	520 000 -2 292 517	100,00	426 788 426 788	-2 110 194	38 480 035 -2 812 517
HEPPNER KORNWESTHEIM GMBH KORNWESTHEIM	26 000 142 351	100,00	19 732 19 732		7 334
AB TRANSPORT VELBERT (depuis la date d'acquisition)	50 000 103 864	100,00	1 075 730 1 075 730		4 353 073 -62 790
HEPPNER NETHERLAND GILZE (depuis la date d'acquisition)	1 000 70 959	100,00	330 017 330 017	3 013 409	-29 972
HAMACHER GRONAU	51 129 1 516 633	100,00	11 709 619 11 709 619	500 000	36 395 275 179 290
PMS GRONAU	153 388 657 922	100,00	3 398 446 3 398 446	1 000 000	783 982 107 005
AMATT DAKAR	4 574 -398 381	100,00	53 357	891 964	295 792 -165 912
FINALTRA OVERSEAS NOISY LE SEC	100 000 98 616	100,00	100 000 100 000		-1 279
NORTH AFRICA LOGISTIC	100 000 98 553	100,00	100 000 100 000		-1 447
EUROBETA BARBERA DEL VALLES	433 080 128 526	100,00	1 610 844 1 610 844		8 632 913 -112 424

Filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P Détenue Divid. Encaiss.	Val.brute Titres Val.nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffres d'affaires Résultat
<i>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</i>					
<i>AUTRES PARTICIPATIONS</i>					

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	31/12/2020 12	31/12/2019 12	31/12/2018 12	31/12/2017 12	31/12/2016 12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Nombre d'actions					
✓ Ordinaires	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
✓ A dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
✓ Par conversion d'obligations					
✓ Par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxe	25 194 164	24 001 081	19 305 876	18 297 492	17 706 207
Résultat avant impôt, participation, dot.	-1 402 738	4 686 984	7 312 352	10 002 410	1 320 269
Amortissements et provisions					
Impôt sur les bénéfices	-163 001	149 514	1 327 826	61 928	-265 205
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	-1 288 936	-1 821 580	-367 550	-1 319 967	-646 788
Résultat net	49 199	6 359 049	6 352 076	11 260 449	2 232 261
Résultat distribué		1 400 000	1 400 000	1 050 000	700 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot. amortissements, provisions	-17,71	64,82	85,49	142,01	22,65
Résultat après impôt, participation, dot. amortissements, provisions	0,70	90,84	90,74	160,86	31,89
Dividende attribué		20,00	20,00	15,00	10,00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	9,00	8,00	8,00	8,00	10,00
Masse salariale	1 749 096	1 415 961	1 861 374	1 430 383	1 417 665
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	776 643	627 325	752 515	722 048	757 090

FINALTRA – Financière Alsacienne de Transport
Société par Actions Simplifiée au capital de 5 000 000 €
Siège social : 112/120 rue Paul Vaillant Couturier – 93130 NOISY LE SEC
548 500 669 RCS BOBIGNY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 29 MAI 2021

L'an deux mille vingt et un et le vingt-neuf mai à neuf heures.

[...]

QUATRIEME DECISION
Affectation du résultat, dividendes

Après avoir pris connaissance du bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à un montant de 49 199 €, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé comme suit :

Bénéfice de l'exercice	49 199	Euros
Dotation de la Réserve légale	0	Euros
Bénéfice distribuable de l'exercice après dotation	49 199	Euros
Report à nouveau antérieur	51 500 769	Euros
Réserve distribuable au 31/12/2020	51 549 968	Euros
A titre de dividende aux actionnaires	2 100 000	Euros

Soit 30 € pour chacune des 70 000 actions composant le capital social éligibles à la réfaction de 40% applicable pour la détermination des revenus imposables des personnes physiques.

Le solde du report à nouveau s'établit ainsi à 49 449 968 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à la somme de 57 663 881 €.

Par ailleurs, l'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices les dividendes ci-dessous ont été distribués :

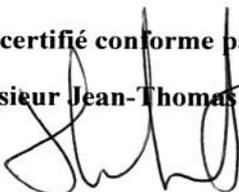
Exercice	Dividende total	Dividende par action
2017	1 400 000 €	20 €
2018	1 400 000 €	20 €
2019	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

Extrait certifié conforme par le Président

Monsieur Jean-Thomas SCHMITT





KPMG Audit

Espace Européen de l'Entreprise
9 avenue de l'Europe
CS 50033 Schiltigheim
67013 Strasbourg Cedex
France



Gross-Hugel

53, rue du Général Offenstein
BP 30003
67023 Strasbourg Cedex 1

Finaltra S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Finaltra S.A.S.

112/120, rue Paul Vaillant Couturier - 93130 Noisy-le-Sec

Ce rapport contient 34 pages

Référence : FP-212-053



KPMG Audit
Espace Européen de l'Entreprise
9 avenue de l'Europe
CS 50033 Schiltigheim
67013 Strasbourg Cedex
France



Gross-Hugel
53, rue du Général Offenstein
BP 30003
67023 Strasbourg Cedex 1

Finaltra S.A.S.

Siège social : 112/120, rue Paul Vaillant Couturier - 93130 Noisy-le-Sec
Capital social : €5 000 000

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée Générale de la société Finaltra S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Finaltra S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Finaltra S.A.S.
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
25 mai 2021

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

Les commissaires aux comptes

Schiltigheim, le 25 mai 2021

Strasbourg, le 25 mai 2021

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Gross-Hugel



Frédéric Piquet
Associé

Isabelle Labat Scheer
Associée