

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 03273

Numéro SIREN : 489 504 332

Nom ou dénomination : HOLDING REINIER

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2021 sous le numéro de dépôt 18907


CERTIFIÉ CONFORME

Comptes Annuels

SAS HOLDING REINIER

Exercice clos le 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

| | |
|--------------------|---|
| Bilan - Actif | 3 |
| Bilan - Passif | 4 |
| Compte de résultat | 5 |

Détail des comptes

| | |
|-------------------------------|----|
| Détail des comptes - Actif | 8 |
| Détail des comptes - Passif | 11 |
| Détail des comptes - Charges | 15 |
| Détail des comptes - Produits | 20 |

Comptes annuels

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 19 154 | 19 150 | 4 | 489 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 55 088 | 40 613 | 14 476 | 18 271 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 355 178 630 | 434 | 355 178 196 | 355 178 196 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 072 769 | | 1 072 769 | 1 070 091 |
| ACTIF IMMOBILISE | 356 325 642 | 60 197 | 356 265 445 | 356 267 047 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 3 960 031 | | 3 960 031 | 2 846 229 |
| Autres créances | 19 188 827 | | 19 188 827 | 86 327 393 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 129 734 | | 129 734 | 97 350 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 19 783 | | 19 783 | 18 341 |
| ACTIF CIRCULANT | 23 298 375 | | 23 298 375 | 89 289 313 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 379 624 016 | 60 197 | 379 563 819 | 445 556 359 |

| Rubriques | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 120 025 070) | | 120 025 070 | 119 934 070 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | 29 456 881 | 29 456 881 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | | |
| Réserve légale | | 10 535 378 | 10 413 852 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | 53 645 389 | 51 704 590 |
| Report à nouveau | | 303 988 | 303 988 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | 1 963 093 | 2 153 325 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | 704 078 | 704 078 |
| CAPITAUX PROPRES | | 216 633 876 | 214 670 783 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | 32 391 | 37 135 |
| PROVISIONS | | 32 391 | 37 135 |
| DETTES FINANCIERES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | 82 943 052 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | 46 067 467 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 1 005 863 | 298 784 |
| Dettes fiscales et sociales | | 7 085 359 | 3 632 292 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | 3 293 |
| Autres dettes | | 108 738 863 | 143 971 020 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| DETTES | | 162 897 552 | 230 848 441 |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL GENERAL | | 379 563 819 | 445 556 359 |

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 3 982 587 | 386 382 | 4 368 969 | 4 140 774 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 3 982 587 | 386 382 | 4 368 969 | 4 140 774 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 5 158 | 4 522 |
| Autres produits | | | 15 | 14 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 4 374 142 | 4 145 310 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 733 659 | 1 269 201 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 180 568 | 229 085 |
| Salaires et traitements | | | 2 293 271 | 2 390 909 |
| Charges sociales | | | 864 590 | 1 318 420 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 8 025 | 10 207 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | 7 864 |
| Autres charges | | | 251 825 | 241 471 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 5 331 938 | 5 467 158 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -957 796 | -1 321 847 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 286 707 | 729 308 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 172 396 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 2 768 | 2 402 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | 766 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 462 638 | 731 710 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 5 758 496 | 5 495 838 |
| Différences négatives de change | | | | 69 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 5 758 496 | 5 495 907 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -5 295 859 | -4 764 197 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | -6 253 654 | -6 086 045 |

| Rubriques | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 18 152 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 18 152 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 10 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | 11 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 10 | 11 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 18 142 | -11 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | -8 198 605 | -8 239 380 |
| TOTAL DES PRODUITS | 4 854 932 | 4 877 020 |
| TOTAL DES CHARGES | 2 891 839 | 2 723 696 |
| BENEFICE OU PERTE | 1 963 093 | 2 153 325 |

Détail des comptes

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS | | | | |
| 205000 | CONCESSIONS DROITS SIMILA | 19 154,41 | 19 154,41 | |
| Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut | | 19 154,41 | 19 154,41 | |
| 280500 | AMORT - CONCESSIONS - DRT | -19 149,98 | -18 665,84 | -484,14 |
| Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et | | -19 149,98 | -18 665,84 | -484,14 |
| TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS | | 4,43 | 488,57 | -484,14 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | 4,43 | 488,57 | -484,14 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES | | | | |
| 218310 | MATER. BUREAU ET INFOR - | 52 494,90 | 48 749,60 | 3 745,30 |
| 218400 | MOBILIER - LINEAIRE | 2 593,20 | 2 593,20 | |
| Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut | | 55 088,10 | 51 342,80 | 3 745,30 |
| 281831 | AMORT - MAT. BUREAU & INF | -38 398,82 | -30 997,12 | -7 401,70 |
| 281840 | AMORT - MOBILIER LINEAIRE | -2 213,74 | -2 074,26 | -139,48 |
| Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis | | -40 612,56 | -33 071,38 | -7 541,18 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES | | 14 475,54 | 18 271,42 | -3 795,88 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 14 475,54 | 18 271,42 | -3 795,88 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| TITRES DE PARTICIPATIONS | | | | |
| 261100 | PARTICIPATIONS - FILIALE | 355 178 192,22 | 355 178 192,22 | |
| 261800 | AUTRES PARTIC - STES FRCE | 434,24 | 434,24 | |
| 266100 | PARTS DE G.I.E. | 4,00 | 4,00 | |
| Total 2050/CU - Autres participations, brut | | 355 178 630,46 | 355 178 630,46 | |
| 296600 | PROV - DEPREC / AUTRES PA | -434,24 | -434,24 | |
| Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions | | -434,24 | -434,24 | |
| TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS | | 355 178 196,22 | 355 178 196,22 | |
| AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | | | |
| 276100 | COMPTE BANCAIRE À TERME B | 1 072 768,55 | 1 070 090,64 | 2 677,91 |
| Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut | | 1 072 768,55 | 1 070 090,64 | 2 677,91 |
| TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES | | 1 072 768,55 | 1 070 090,64 | 2 677,91 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 356 250 964,77 | 356 248 286,86 | 2 677,91 |
| CLIENTS ET DIVERS | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 411100 | CLIENTS | 4 909,08 | 4 909,08 | |
| Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut | | 4 909,08 | 4 909,08 | |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 4 909,08 | 4 909,08 | |
| CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES | | | | |
| 418150 | FACTURES A ETABLIR GROUPE | 3 955 122,00 | 2 841 320,00 | 1 113 802,00 |
| Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut | | 3 955 122,00 | 2 841 320,00 | 1 113 802,00 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES | | 3 955 122,00 | 2 841 320,00 | 1 113 802,00 |
| TOTAL CLIENTS ET DIVERS | | 3 960 031,08 | 2 846 229,08 | 1 113 802,00 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| FOURNISSEURS DEBITEURS | | | | |
| 409800 | R.R.R. A OBT - AVOIRS NON | 2 088,00 | | 2 088,00 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 2 088,00 | | 2 088,00 |
| TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS | | 2 088,00 | | 2 088,00 |
| PERSONNEL | | | | |
| 421000 | TROP PERCU A REGULARISER | | 104,24 | -104,24 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | | 104,24 | -104,24 |
| TOTAL PERSONNEL | | | 104,24 | -104,24 |
| ETAT ET COLLECTIVITES | | | | |
| 444115 | IMPOT SUR LES SOCIETES 20 | | 139 712,00 | -139 712,00 |
| 444116 | IMPOT SUR LES SOCIETES 20 | | 3 266 011,00 | -3 266 011,00 |
| 444117 | IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS 20 | 3 583 571,00 | 3 774 284,00 | -190 713,00 |
| 444118 | IMPOT SUR LES SOCIETES 20 | 3 682 716,00 | 3 865 110,00 | -182 394,00 |
| 445512 | TVA A DECAISSER DECEMBRE | 109 026,00 | 65 734,00 | 43 292,00 |
| 445669 | TVA DEDUCTIBLE INTERMEDIA | 16 309,69 | 24 525,22 | -8 215,53 |
| 445860 | TVA SUR FACTURES NON PARV | | 28 303,02 | -28 303,02 |
| 447000 | AUTRES IMPOTS TAXES & VER | | 14 203,00 | -14 203,00 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 7 391 622,69 | 11 177 882,24 | -3 786 259,55 |
| TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES | | 7 391 622,69 | 11 177 882,24 | -3 786 259,55 |
| GROUPE ET ASSOCIES | | | | |
| 451200 | ASS. SERV-COMPTE COMPENSA | 333 953,12 | 33 720,78 | 300 232,34 |
| 451300 | CC IFI IS | 11 460 553,15 | | 11 460 553,15 |
| 451500 | COMPTE COURANT CASH POOL | | 75 115 075,85 | -75 115 075,85 |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 11 794 506,27 | 75 148 796,63 | -63 354 290,36 |
| TOTAL GROUPE ET ASSOCIES | | 11 794 506,27 | 75 148 796,63 | -63 354 290,36 |
| DEBITEURS DIVERS | | | | |
| 467000 | AVANCES PERMANENTES PERSO | 609,80 | 609,80 | |
| Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES | | 609,80 | 609,80 | |
| TOTAL DEBITEURS DIVERS | | 609,80 | 609,80 | |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 19 188 826,76 | 86 327 392,91 | -67 138 566,15 |
| TRESORERIE ET DIVERS | | | | |
| DISPONIBILITES | | | | |
| 512200 | B.N.P (BQ. NATION. PARI | 75 365,44 | 6 319,03 | 69 046,41 |
| 512400 | C.L (CREDIT LYONNAIS) | 3 587,62 | 11 190,16 | -7 602,54 |
| 512502 | BONNASSE - GROUPE CIC | 39 309,49 | 8 130,35 | 31 179,14 |
| 512806 | CAISSE D'EPARGNE PROVENCE | 11 471,37 | 71 710,21 | -60 238,84 |
| Total 2050/CF - TRESORERIE ET DIVERS | | 129 733,92 | 97 349,75 | 32 384,17 |
| TOTAL DISPONIBILITES | | 129 733,92 | 97 349,75 | 32 384,17 |
| TOTAL TRESORERIE ET DIVERS | | 129 733,92 | 97 349,75 | 32 384,17 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|----------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CHARGES CONSTATEES D'AVAN | 19 782,87 | 18 340,84 | 1 442,03 |
| Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut | | 19 782,87 | 18 340,84 | 1 442,03 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 19 782,87 | 18 340,84 | 1 442,03 |
| TOTAL COMPTES DE REGULARISATION | | 19 782,87 | 18 340,84 | 1 442,03 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 379 563 819,37 | 445 556 359,43 | -65 992 540,06 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| CAPITAL | | | | |
| 101300 | CAPIT. SOUSCRIT - APPELE | 120 025 070,00 | 119 934 070,00 | 91 000,00 |
| Total 2051/DA - Capital social ou individuel N | | 120 025 070,00 | 119 934 070,00 | 91 000,00 |
| TOTAL CAPITAL | | 120 025 070,00 | 119 934 070,00 | 91 000,00 |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION | | | | |
| 104100 | PRIMES D'EMISSION | 28 461 298,04 | 28 461 298,04 | |
| 104300 | PRIMES D'APPORT | 995 583,00 | 995 583,00 | |
| Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N | | 29 456 881,04 | 29 456 881,04 | |
| TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION | | 29 456 881,04 | 29 456 881,04 | |
| RESERVE LEGALE | | | | |
| 106100 | RESERVE LEGALE | 10 535 377,92 | 10 413 851,98 | 121 525,94 |
| Total 2051/DD - Réserve légale N | | 10 535 377,92 | 10 413 851,98 | 121 525,94 |
| TOTAL RESERVE LEGALE | | 10 535 377,92 | 10 413 851,98 | 121 525,94 |
| AUTRES RESERVES | | | | |
| 106810 | RESERVE FACULTATIVE | 53 645 388,60 | 51 704 589,91 | 1 940 798,69 |
| Total 2051/DG - Autres réserves N | | 53 645 388,60 | 51 704 589,91 | 1 940 798,69 |
| TOTAL AUTRES RESERVES | | 53 645 388,60 | 51 704 589,91 | 1 940 798,69 |
| REPORT A NOUVEAU | | | | |
| 110000 | REPORT A NOUVEAU (SOLDE C | 303 988,11 | 303 988,11 | |
| Total 2051/DH - Report à nouveau N | | 303 988,11 | 303 988,11 | |
| TOTAL REPORT A NOUVEAU | | 303 988,11 | 303 988,11 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | 1 963 092,61 | 2 153 324,63 | -190 232,02 |
| Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N | | 1 963 092,61 | 2 153 324,63 | -190 232,02 |
| TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE | | 1 963 092,61 | 2 153 324,63 | -190 232,02 |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| 145000 | AMORTISSEMENTS DEROGATOIR | 704 077,74 | 704 077,74 | |
| Total 2051/DK - Provisions réglementées N | | 704 077,74 | 704 077,74 | |
| TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES | | 704 077,74 | 704 077,74 | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | | 216 633 876,02 | 214 670 783,41 | 1 963 092,61 |
| PROVISIONS | | | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | | | |
| 153100 | PROV POUR MEDAILLE DU TRA | 32 391,00 | 37 135,00 | -4 744,00 |
| Total 2051/DQ - Provisions pour charges N | | 32 391,00 | 37 135,00 | -4 744,00 |
| TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES | | 32 391,00 | 37 135,00 | -4 744,00 |
| TOTAL PROVISIONS | | 32 391,00 | 37 135,00 | -4 744,00 |
| EMPRUNTS OBLIGAIRES | | | | |
| AUTRES EMPRUNTS OBLIGAIRES | | | | |
| 163100 | EMPRUNTS OBLIGAIRES OBS | | 82 943 051,58 | -82 943 051,58 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Total 2051/DT - Autres emprunts obligataires N | | | 82 943 051,58 | -82 943 051,58 |
| TOTAL AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES | | | 82 943 051,58 | -82 943 051,58 |
| TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES | | | 82 943 051,58 | -82 943 051,58 |
| EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV | | | | |
| DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS | | | | |
| 171000 | DETTE RATTACHEES A PART | 46 067 466,67 | | 46 067 466,67 |
| Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N | | 46 067 466,67 | | 46 067 466,67 |
| TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS | | 46 067 466,67 | | 46 067 466,67 |
| TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV | | 46 067 466,67 | | 46 067 466,67 |
| FOURNISSEURS | | | | |
| FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 401100 | FOURNISSEURS | 107 693,88 | 146 649,21 | -38 955,33 |
| 401150 | FOURNISSEUR GROUPE | 5 610,00 | 9 125,44 | -3 515,44 |
| Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N | | 113 303,88 | 155 774,65 | -42 470,77 |
| TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 113 303,88 | 155 774,65 | -42 470,77 |
| FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES | | | | |
| 408100 | FOURN - FACTURES NON PARV | 94 099,42 | 143 009,16 | -48 909,74 |
| 408150 | FACTURES NON PARVENUES GR | 798 460,00 | | 798 460,00 |
| Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N | | 892 559,42 | 143 009,16 | 749 550,26 |
| TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES | | 892 559,42 | 143 009,16 | 749 550,26 |
| TOTAL FOURNISSEURS | | 1 005 863,30 | 298 783,81 | 707 079,49 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 421112 | REMUNERATIONS DUES SUR DE | 58 352,35 | 333 300,20 | -274 947,85 |
| 425500 | FOURNISSEUR SALARIE | 99,10 | | 99,10 |
| 428210 | PROVISION POUR RTT | 3 902,87 | 3 959,62 | -56,75 |
| 428280 | PROV. CONGES PAYES ABONNT | 152 081,24 | 156 242,10 | -4 160,86 |
| 428289 | PROV PVO | 290 800,02 | 183 046,53 | 107 753,49 |
| 428290 | PROV PRIME DE VACANCES AB | 16 502,06 | 14 924,84 | 1 577,22 |
| 428600 | DETTE PROVISION./REM. A | 6 230,00 | 75 000,00 | -68 770,00 |
| Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N | | 527 967,64 | 766 473,29 | -238 505,65 |
| TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES | | 527 967,64 | 766 473,29 | -238 505,65 |
| SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX | | | | |
| 431000 | SECURITE SOCIALE | 109 753,00 | 213 842,00 | -104 089,00 |
| 437200 | CAISSES RETR. COMPLE. SAL | 36 749,49 | 33 899,45 | 2 850,04 |
| 437800 | DIVERS AUTRES ORGANIS. SO | 21 434,59 | 28 696,45 | -7 261,86 |
| 438600 | CHGES A PAYER - ORGANIS. | 26 973,00 | 59 057,00 | -32 084,00 |
| 438610 | CHG SOCIALES PROVISION RT | 1 831,53 | 1 821,22 | 10,31 |
| 438633 | TAXE FPC | 4 755,73 | 32 399,33 | -27 643,60 |
| 438635 | TAXE APPRENTISSAGE | 603,03 | 3 756,14 | -3 153,11 |
| 438685 | CHARGES SOC. / PROV CONGE | 61 692,18 | 61 283,19 | 408,99 |
| 438687 | CHARGES SOC. / PRIME VACA | 6 525,42 | 5 847,81 | 677,61 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 438689 | CHARGES SOC / PROV PVO | 130 487,58 | 84 497,96 | 45 989,62 |
| Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N | | 400 805,55 | 525 100,55 | -124 295,00 |
| TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX | | 400 805,55 | 525 100,55 | -124 295,00 |
| ETAT ET COLLECTIVITES | | | | |
| 442120 | PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE | 78 995,00 | 97 374,00 | -18 379,00 |
| 444119 | IMPOT SUR LES SOCIETES 20 | 786,00 | 1 833 933,00 | -1 833 147,00 |
| 444120 | IMPOT SUR LES SOCIETES 20 | 5 614 800,00 | | 5 614 800,00 |
| 445660 | TVA DEDUC./AUTRES BIENS&S | 10,45 | | 10,45 |
| 445719 | TVA COLLECTEE INTERMEDIAI | 818,18 | 818,18 | |
| 445860 | TVA SUR FACTURES NON PARV | 446 378,61 | | 446 378,61 |
| 445870 | TVA SUR FACTURES A ETABLI | | 401 911,00 | -401 911,00 |
| 447000 | AUTRES IMPOTS TAXES & VER | 2 536,00 | | 2 536,00 |
| 447100 | TAXE SUR LES SALAIRES | 5 352,00 | | 5 352,00 |
| 447300 | TAXE SUR VEHICULES DE TOU | 6 910,00 | 6 682,38 | 227,62 |
| Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N | | 6 156 586,24 | 2 340 718,56 | 3 815 867,68 |
| TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES | | 6 156 586,24 | 2 340 718,56 | 3 815 867,68 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 7 085 359,43 | 3 632 292,40 | 3 453 067,03 |
| DETTE SUR IMMOBILISATIONS | | | | |
| FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS | | | | |
| 404000 | FOURNISSEURS D'IMMOBILISA | | 3 292,80 | -3 292,80 |
| Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N | | | 3 292,80 | -3 292,80 |
| TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS | | | 3 292,80 | -3 292,80 |
| TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS | | | 3 292,80 | -3 292,80 |
| AUTRES DETTES | | | | |
| GROUPE | | | | |
| 451300 | CC IFI IS | | 2 761 542,85 | -2 761 542,85 |
| 451310 | CPTE COURANT IFI CREDITS | 13 064 413,00 | | 13 064 413,00 |
| 451400 | C/C INTEGRATION CICE | 87 297 025,80 | 141 190 940,16 | -53 893 914,36 |
| 451600 | COMPTE COURANT HOLDINGS | 8 377 424,15 | | 8 377 424,15 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | 108 738 862,95 | 143 952 483,01 | -35 213 620,06 |
| TOTAL GROUPE | | 108 738 862,95 | 143 952 483,01 | -35 213 620,06 |
| ASSOCIES COMPTES COURANTS | | | | |
| 457000 | ASSOCIES - DIVIDENDES A P | | 0,02 | -0,02 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | | 0,02 | -0,02 |
| TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS | | | 0,02 | -0,02 |
| AUTRES COMPTES CREDITEURS | | | | |
| 467010 | AUTRES COMPTES DEBIT /CRE | | 18 152,00 | -18 152,00 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | | 18 152,00 | -18 152,00 |
| TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS | | | 18 152,00 | -18 152,00 |
| CHARGES A PAYER | | | | |
| 468600 | CHGES A PAYER - CREDIT.DI | | 385,40 | -385,40 |
| Total 2051/EA - AUTRES DETTES | | | 385,40 | -385,40 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTAL CHARGES A PAYER | | | 385,40 | -385,40 |
| TOTAL AUTRES DETTES | | 108 738 862,95 | 143 971 020,43 | -35 232 157,48 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 379 563 819,37 | 445 556 359,43 | -65 992 540,06 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | | | |
| ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES | | | | |
| 604100 | TRAVAUX SOUS TRAITES | 8 516,67 | | 8 516,67 |
| 604150 | TRAVX SOUS TRAITES A SOC | | 3,75 | -3,75 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 8 516,67 | 3,75 | 8 512,92 |
| TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES | | 8 516,67 | 3,75 | 8 512,92 |
| MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES | | | | |
| 606150 | CARBURANT | 7 001,68 | 11 557,40 | -4 555,72 |
| 606300 | FOURNIT. DIVERSES-PETIT E | 3 240,76 | 1 177,91 | 2 062,85 |
| 606400 | FOURNITURES ADMINISTRATIV | 2 595,81 | 2 649,94 | -54,13 |
| 606880 | ACHATS DE FOURNIT. /CPTE | | 15,45 | -15,45 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 12 838,25 | 15 400,70 | -2 562,45 |
| TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES | | 12 838,25 | 15 400,70 | -2 562,45 |
| SOUS-TRAITANCE GENERALE | | | | |
| 611100 | SOUS-TRAITANCE GENERALE | 15 905,00 | 32 266,66 | -16 361,66 |
| 611400 | CONVENTIONS ET STAGES FPC | | 18 000,00 | -18 000,00 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 15 905,00 | 50 266,66 | -34 361,66 |
| TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE | | 15 905,00 | 50 266,66 | -34 361,66 |
| LOCATIONS | | | | |
| 613200 | LOCATIONS IMMOBILIERES | 52 474,84 | 53 044,00 | -569,16 |
| 613250 | CHARGES/LOCAT. IMMOBILIER | 152 924,40 | 157 216,00 | -4 291,60 |
| 613500 | LOCATIONS VEHICULES L. DU | 50 980,22 | 44 916,45 | 6 063,77 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 256 379,46 | 255 176,45 | 1 203,01 |
| TOTAL LOCATIONS | | 256 379,46 | 255 176,45 | 1 203,01 |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS | | | | |
| 615200 | ENTRET.& REPARAT./BIENS I | | 1 537,50 | -1 537,50 |
| 615500 | ENTRET.& REPARAT./MAT.& M | 11 657,26 | 10 510,24 | 1 147,02 |
| 615600 | MAINTENANCE | 12 265,62 | 15 676,10 | -3 410,48 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 23 922,88 | 27 723,84 | -3 800,96 |
| TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS | | 23 922,88 | 27 723,84 | -3 800,96 |
| PRIMES D'ASSURANCES | | | | |
| 616100 | ASSURANCES VEHICULES | 3 474,19 | 3 699,07 | -224,88 |
| 616850 | DOMMAGES ET AVARIES | | 493,93 | -493,93 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 3 474,19 | 4 193,00 | -718,81 |
| TOTAL PRIMES D'ASSURANCES | | 3 474,19 | 4 193,00 | -718,81 |
| DIVERS | | | | |
| 618100 | DOCUMENTATION | 11 475,49 | 10 212,92 | 1 262,57 |
| 618500 | FRAIS REUN, CONFERCES,SE | 20 081,18 | 16 562,20 | 3 518,98 |
| 628100 | CONCOURS DIVERS | 53 855,88 | 37 829,50 | 16 026,38 |
| 628300 | PRESTAT. D'ORDRE ADMINIST | 10 000,00 | 10 000,00 | |
| 628400 | FRAIS DE RECRUTEMT PERSO | | 36 750,47 | -36 750,47 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 95 412,55 | 111 355,09 | -15 942,54 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| TOTAL DIVERS | | 95 412,55 | 111 355,09 | -15 942,54 |
| RABAIS, REMISES S/ SERV EXTERIEURS | | | | |
| 619000 | R.R.R. OBTENUS SUR SERV. | -2 263,08 | | -2 263,08 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | -2 263,08 | | -2 263,08 |
| TOTAL RABAIS, REMISES S/ SERV EXTERIEURS | | -2 263,08 | | -2 263,08 |
| REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES | | | | |
| 622600 | HONORAIRES | 432 750,87 | 543 653,32 | -110 902,45 |
| 622610 | HONORAIRES CAC & SAJE. | 168 423,57 | 193 244,54 | -24 820,97 |
| 622700 | FRAIS D'ACTES & CONTENTX | 329,68 | 676,33 | -346,65 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 601 504,12 | 737 574,19 | -136 070,07 |
| TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES | | 601 504,12 | 737 574,19 | -136 070,07 |
| PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES | | | | |
| 623200 | CADEAUX PUBLICIT-TVA DE D | 1 649,34 | 1 775,77 | -126,43 |
| 623600 | CATALOGUES ET IMPRIMES | 892,67 | 1 104,83 | -212,16 |
| 623700 | MECENAT - DONS AUX OEUVRE | 5 413,85 | 5 730,83 | -316,98 |
| 623800 | DIVERS (POURBOIRES, DONS | 300,00 | | 300,00 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 8 255,86 | 8 611,43 | -355,57 |
| TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES | | 8 255,86 | 8 611,43 | -355,57 |
| DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS | | | | |
| 625100 | MISSIONS, VOYAGES & DEPLA | 33 987,12 | 39 639,72 | -5 652,60 |
| 625700 | RECEPTIONS | 1 687,28 | 16 117,95 | -14 430,67 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 35 674,40 | 55 757,67 | -20 083,27 |
| TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS | | 35 674,40 | 55 757,67 | -20 083,27 |
| FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS | | | | |
| 626000 | FRAIS POSTAUX & TELECOMM | 7 045,13 | 2 698,36 | 4 346,77 |
| 626100 | FRAIS COMMUNICATION RESEA | 250,64 | | 250,64 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 7 295,77 | 2 698,36 | 4 597,41 |
| TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS | | 7 295,77 | 2 698,36 | 4 597,41 |
| SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | | | | |
| 627000 | SERVICES BANCAIRES | 666 742,72 | 440,09 | 666 302,63 |
| Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N | | 666 742,72 | 440,09 | 666 302,63 |
| TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | | 666 742,72 | 440,09 | 666 302,63 |
| TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | 1 733 658,79 | 1 269 201,23 | 464 457,56 |
| IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES | | | | |
| IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS | | | | |
| 631100 | TAXE SUR LES SALAIRES | 47 077,00 | 27 806,00 | 19 271,00 |
| 633100 | VERSEMENT DE TRANSPORT | 44 929,04 | 95 719,29 | -50 790,25 |
| 633300 | PARTICIPATION F.P.C | 24 407,53 | 51 021,41 | -26 613,88 |
| 633500 | SUBVENTIONS TAXE D'APPREN | 17 109,89 | 3 755,02 | 13 354,87 |
| Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N | | 133 523,46 | 178 301,72 | -44 778,26 |
| TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS | | 133 523,46 | 178 301,72 | -44 778,26 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| AUTRES IMPOTS ET TAXES | | | | |
| 635110 | TAXE PROFESSIONNELLE | 39 371,00 | 43 270,00 | -3 899,00 |
| 635140 | TAXE SUR LES VOITURES DE | 6 910,00 | 6 682,38 | 227,62 |
| 635300 | TAXES DIVERSES / LES VEHI | 763,64 | 830,82 | -67,18 |
| Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N | | 47 044,64 | 50 783,20 | -3 738,56 |
| TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES | | 47 044,64 | 50 783,20 | -3 738,56 |
| TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES | | 180 568,10 | 229 084,92 | -48 516,82 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | | | |
| 641100 | REMUNERATIONS BRUTES | 1 971 470,31 | 2 541 626,82 | -570 156,51 |
| 641160 | INTERESSEMENT ET ABONDEME | 16 224,03 | 765,51 | 15 458,52 |
| 641200 | INDEMNITES DE CP VERSEES | 246 944,54 | 281 789,34 | -34 844,80 |
| 641210 | INDEMNITES DE C.P PERS. E | -56,75 | -109,39 | 52,64 |
| 641280 | PROVISION POUR CONGES PAY | -4 160,86 | 3 477,07 | -7 637,93 |
| 641290 | PROV PRIME DE VACANCES AB | 1 577,22 | -1 979,82 | 3 557,04 |
| 641300 | PROVISION POUR REMUNERATI | 32 753,49 | -523 216,48 | 555 969,97 |
| 641400 | INDEMNITES SOUMISES | | 1 857 239,24 | -1 857 239,24 |
| 641410 | INDEMNITE PRECARITE D'EMP | | 139,71 | -139,71 |
| 641450 | INDEMNITES EXONEREES | 119,02 | 45,75 | 73,27 |
| 641460 | INDEMNITES DE LICENCIEMEN | 28 400,00 | -1 768 869,00 | 1 797 269,00 |
| Total 2052/FY - Salaires et traitements N | | 2 293 271,00 | 2 390 908,75 | -97 637,75 |
| TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 2 293 271,00 | 2 390 908,75 | -97 637,75 |
| CHARGES SOCIALES | | | | |
| 645100 | COTISATIONS DE SECURITE S | 501 990,94 | 1 038 430,04 | -536 439,10 |
| 645110 | FORFAIT SOCIAL ET AUTRES | 54 637,83 | 29 557,11 | 25 080,72 |
| 645210 | CHG SOCIALES PROVISION RT | 10,31 | -38,24 | 48,55 |
| 645300 | COTISATIONS AUX CAISSES | 174 916,36 | 186 136,32 | -11 219,96 |
| 645400 | COTISATIONS DE CHOMAGE | 29 766,19 | 29 962,13 | -195,94 |
| 645500 | CHARGES SOC. S/REMUNERAT. | 12 659,62 | -123 457,64 | 136 117,26 |
| 645550 | CHARGES SOC. / PROV CONGE | 408,99 | 549,65 | -140,66 |
| 645570 | CHARGES SOC. / PRIME VACA | 677,61 | -870,62 | 1 548,23 |
| 645800 | COTISATIONS AUTRES ORG. | 78 228,08 | 155 658,92 | -77 430,84 |
| 647400 | VERSEMENTS OEUVRES SOCIAL | 6 756,00 | 10 597,00 | -3 841,00 |
| 647500 | MEDECINE DU TRAVAIL, PHAR | 3 724,80 | -8 284,60 | 12 009,40 |
| Total 2052/FZ - Charges sociales N | | 863 776,73 | 1 318 240,07 | -454 463,34 |
| TOTAL CHARGES SOCIALES | | 863 776,73 | 1 318 240,07 | -454 463,34 |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| 648000 | AUTRES CHARGES DE PERSONN | 812,80 | 180,40 | 632,40 |
| Total 2052/FZ - Charges sociales N | | 812,80 | 180,40 | 632,40 |
| TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | 812,80 | 180,40 | 632,40 |
| TOTAL CHARGES DE PERSONNEL | | 3 157 860,53 | 3 709 329,22 | -551 468,69 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS | | | | |
| 681110 | DOT.AMORT.IMMOB.INCORP | 484,14 | 4 517,09 | -4 032,95 |
| 681120 | DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELL | 7 541,18 | 5 690,28 | 1 850,90 |
| Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux ar | | 8 025,32 | 10 207,37 | -2 182,05 |
| TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS | | 8 025,32 | 10 207,37 | -2 182,05 |
| PROVISIONS | | | | |
| 681580 | DOTAT. PROV/ CHGES DE PER | | 7 864,00 | -7 864,00 |
| Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations au | | | 7 864,00 | -7 864,00 |
| TOTAL PROVISIONS | | | 7 864,00 | -7 864,00 |
| TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION | | 8 025,32 | 18 071,37 | -10 046,05 |
| AUTRES CHARGES | | | | |
| CHARGES DIV DE GESTION COURANTE | | | | |
| 653000 | JETONS DE PRESENCE | 250 000,00 | 230 714,80 | 19 285,20 |
| 658000 | CHARGES DIV. DE GEST. COU | 1 825,13 | 10 756,04 | -8 930,91 |
| Total 2052/GE - Autres charges N | | 251 825,13 | 241 470,84 | 10 354,29 |
| TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE | | 251 825,13 | 241 470,84 | 10 354,29 |
| TOTAL AUTRES CHARGES | | 251 825,13 | 241 470,84 | 10 354,29 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | | | |
| 661170 | INTER. /DET. AUPRES ENTR. | 69 966,83 | 867,00 | 69 099,83 |
| 661180 | INTERETS OBSA | 5 688 529,61 | 5 496 550,30 | 191 979,31 |
| 668000 | AUTRES CHARGES FINANCIERE | | -1 579,00 | 1 579,00 |
| Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N | | 5 758 496,44 | 5 495 838,30 | 262 658,14 |
| TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | 5 758 496,44 | 5 495 838,30 | 262 658,14 |
| DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE | | | | |
| 666000 | PERTES DE CHANGE FINANCIE | | 68,99 | -68,99 |
| Total 2052/GS - Différences négatives de change N | | | 68,99 | -68,99 |
| TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE | | | 68,99 | -68,99 |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | | 5 758 496,44 | 5 495 907,29 | 262 589,15 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| CHARGES EXCEPT DE GESTION | | | | |
| 671210 | PENALITES CLIENTS | 9,92 | | 9,92 |
| Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N | | 9,92 | | 9,92 |
| TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION | | 9,92 | | 9,92 |
| DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS | | | | |
| 687250 | DOTAT. AMORT. DEROGATOIRE | | 10,78 | -10,78 |
| Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 10,78 | -10,78 |
| TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS | | | 10,78 | -10,78 |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 9,92 | 10,78 | -0,86 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|--------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | | |
| 695000 | IMPOTS SUR LES BENEFICES | 8 574 092,00 | 5 772 028,00 | 2 802 064,00 |
| 698900 | INTEGRATION FISCALE - PRO | -16 769 449,00 | -14 007 970,00 | -2 761 479,00 |
| 699300 | CREDIT D'IMPOT MECENAT | -3 248,00 | -3 438,00 | 190,00 |
| Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N | | -8 198 605,00 | -8 239 380,00 | 40 775,00 |
| TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES | | -8 198 605,00 | -8 239 380,00 | 40 775,00 |
| TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES | | -8 198 605,00 | -8 239 380,00 | 40 775,00 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 2 891 839,23 | 2 723 695,65 | 168 143,58 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | | | |
| 706400 | PRODUITS GESTION - FRANCE | 3 973 950,00 | 3 709 556,00 | 264 394,00 |
| 708500 | FRAIS IMPUTES A STES GRPE | 8 637,00 | 657,00 | 7 980,00 |
| 708510 | FRAIS IMPUT STE HORS GRPE | | 708,33 | -708,33 |
| Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | 3 982 587,00 | 3 710 921,33 | 271 665,67 |
| TOTAL | | 3 982 587,00 | 3 710 921,33 | 271 665,67 |
| 708260 | REM.CAUTIONS GARANTIES DO | 386 382,00 | 429 853,00 | -43 471,00 |
| Total 2052/FH - CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | 386 382,00 | 429 853,00 | -43 471,00 |
| TOTAL | | 386 382,00 | 429 853,00 | -43 471,00 |
| TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET | | 4 368 969,00 | 4 140 774,33 | 228 194,67 |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE | | | | |
| 781580 | REPR. PROV / CHGES DE PER | 4 744,00 | | 4 744,00 |
| 791100 | TRANSFERT DE CHARGES D'EX | 413,85 | 430,83 | -16,98 |
| 791410 | REMBOURSTS FRAIS DE FORMA | | 4 090,90 | -4 090,90 |
| Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg | | 5 157,85 | 4 521,73 | 636,12 |
| TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE | | 5 157,85 | 4 521,73 | 636,12 |
| AUTRES PRODUITS | | | | |
| 758000 | PRODTS DIVERS GESTION COU | 15,37 | 14,09 | 1,28 |
| Total 2052/FQ - Autres produits N | | 15,37 | 14,09 | 1,28 |
| TOTAL AUTRES PRODUITS | | 15,37 | 14,09 | 1,28 |
| TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION | | 5 173,22 | 4 535,82 | 637,40 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION | | | | |
| 761700 | REV. DES CREA. RATT. A PA | 286 707,23 | 729 308,07 | -442 600,84 |
| Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N | | 286 707,23 | 729 308,07 | -442 600,84 |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION | | 286 707,23 | 729 308,07 | -442 600,84 |
| PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES | | | | |
| 762470 | REV. DES CREA / ENTRE. LI | 172 395,99 | | 172 395,99 |
| Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif ii | | 172 395,99 | | 172 395,99 |
| TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES | | 172 395,99 | | 172 395,99 |
| AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES | | | | |
| 763200 | REVENUS DES DEPOTS A TERM | 2 677,91 | 1 745,82 | 932,09 |
| 768000 | AUTRES PRODUITS FINANCIER | 90,42 | 656,24 | -565,82 |
| Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N | | 2 768,33 | 2 402,06 | 366,27 |
| TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES | | 2 768,33 | 2 402,06 | 366,27 |
| DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE | | | | |
| 766000 | GAINS DE CHANGE FINANCIER | 766,07 | | 766,07 |

| Compte | Libellé | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Ecart |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Total 2052/GN - Différences positives de change N | | 766,07 | | 766,07 |
| TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE | | 766,07 | | 766,07 |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | | 462 637,62 | 731 710,13 | -269 072,51 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| PRODUITS EXCEPT DE GESTION | | | | |
| 771000 | PRODTS EXC. / OPE. GEST. | 18 152,00 | | 18 152,00 |
| Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N | | 18 152,00 | | 18 152,00 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION | | 18 152,00 | | 18 152,00 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 18 152,00 | | 18 152,00 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 4 854 931,84 | 4 877 020,28 | -22 088,44 |

HOLDING REINIER
Société par actions simplifiée
au capital de 120.025.070 euros
Siège social : 36 Bd de l'Océan 13009 MARSEILLE
489.504.332 RCS MARSEILLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 16 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Directoire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 1.963.093 euros, de la manière suivante :

| | |
|------------------------------------------------|--------------|
| Bénéfice net de l'exercice..... | 1 963 093€ |
| Augmenté du report à nouveau bénéficiaire..... | 303.988 € |
| Augmenté des réserves..... | 53 645 389 € |

Montant net à affecter : 55 912 470 €

| | |
|------------------------|--------------|
| - Réserve légale | 113 354 € |
| - Dividendes..... | 5 000 000 € |
| - Autres réserves..... | 50 799 116 € |

Total égal : 55 912 470 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'établiraient à : 211 633 876 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants:

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles |
|----------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 2017 | 5.000.000 | | |
| 2018 | 5.000.000 | | |
| 2019 | 0 | | |


Certifié conforme
La Présidente du Directoire
Madame Elisabeth Coquet-Reinier





KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France



ERNST & YOUNG Audit
Immeuble le Calypso
Quartier Euromed
48 Quai du Lazaret
13002 Marseille
France

Holding Reinier S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
Holding Reinier S.A.S.
36 boulevard de l'Océan - CS20280 - 13258 Marseille Cedex 09
Ce rapport contient 30 pages



KPMG Audit
480 avenue du Prado
CS 90021
13272 Marseille Cedex 8
France



ERNST & YOUNG Audit
Immeuble le Calypso
Quartier Euromed
48 Quai du Lazaret
13002 Marseille
France

Holding Reinier S.A.S.

Siège social : 36 boulevard de l'Océan - CS20280 - 13258 Marseille Cedex 09

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention des associés de la société Holding Reinier S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Holding Reinier S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à €. 355 178 196, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

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 directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

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 directoire.

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

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

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

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

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

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

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

Marseille, le 26 mars 2021

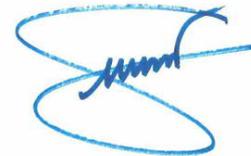
KPMG Audit

ERNST & YOUNG Audit

Département de KPMG S.A.



Georges Maregiano
Associé



Xavier Senent
Associé

1. BILAN AU 31/12/2020

A. Bilan actif

| Rubrique | Montant brut | Amort. Prov. | Net 31/12/2020 | Net 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 19 154 | 19 150 | 4 | 489 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 55 088 | 40 613 | 14 476 | 18 271 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 355 178 630 | 434 | 355 178 196 | 355 178 196 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 072 769 | | 1 072 769 | 1 070 091 |
| ACTIF IMMOBILISE | 356 325 642 | 60 197 | 356 265 445 | 356 267 047 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 3 960 031 | | 3 960 031 | 2 846 229 |
| Autres créances | 19 188 827 | | 19 188 827 | 86 327 393 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) : | | | | |
| Disponibilités | 129 734 | | 129 734 | 97 350 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 19 783 | | 19 783 | 18 341 |
| ACTIF CIRCULANT | 23 298 375 | | 23 298 375 | 89 289 313 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 379 624 016 | 60 197 | 379 563 819 | 445 556 359 |

B. Bilan passif

| Rubriques | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 120 025 070) | 120 025 070 | 119 934 070 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 29 456 881 | 29 456 881 |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 10 535 378 | 10 413 852 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :) | 53 645 389 | 51 704 590 |
| Report à nouveau | 303 988 | 303 988 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 1 963 093 | 2 153 325 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 704 078 | 704 078 |
| CAPITAUX PROPRES | 216 633 876 | 214 670 783 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 32 391 | 37 135 |
| PROVISIONS | 32 391 | 37 135 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | 82 943 052 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :) | 46 067 467 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 005 863 | 298 784 |
| Dettes fiscales et sociales | 7 085 359 | 3 632 292 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 3 293 |
| Autres dettes | 108 738 863 | 143 971 020 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 162 897 552 | 230 848 441 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 379 563 819 | 445 556 359 |

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2020

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 4 368 969 | 386 382 | 4 368 969 | 4 140 774 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 4 368 969 | 386 382 | 4 368 969 | 4 140 774 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges | | | 5 158 | 4 522 |
| Autres produits | | | 15 | 14 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 4 374 142 | 4 145 310 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 733 659 | 1 269 201 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 180 568 | 229 085 |
| Salaires et traitements | | | 2 293 271 | 2 390 909 |
| Charges sociales | | | 864 590 | 1 318 420 |
| Dotations d'exploitation : | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 8 025 | 10 207 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | 7 864 |
| Autres charges | | | 251 825 | 241 471 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 5 331 938 | 5 467 158 |
| | | | RESULTAT D'EXPLOITATION | -1 321 847 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 462 638 | 731 710 |
| Produits financiers de participations | | | 286 707 | 729 308 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 172 396 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 2 768 | 2 402 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | 766 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 5 758 496 | 5 495 907 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 5 758 496 | 5 495 838 |
| Différences négatives de change | | | | 69 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | | RESULTAT FINANCIER | -4 764 197 |
| | | | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | -6 086 045 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | 18 152 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 18 152 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 10 | 11 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | 10 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | 11 |
| | | | RESULTAT EXCEPTIONNEL | -11 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | -8 198 605 | -8 239 380 |
| TOTAL DES PRODUITS | | | 4 854 932 | 4 877 020 |
| TOTAL DES CHARGES | | | 2 891 839 | 2 723 696 |
| BENEFICE OU PERTE | | | 1 963 093 | 2 153 325 |

NOTE PRELIMINAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total, est de 379 563 819 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 1 963 093 euros.

L'exercice comptable a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 1 mars 2021 par le Directoire.

1 Principes et règles 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,

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, mis à jour par le règlement 2016-07 homologué par arrêté du 4 novembre 2016.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

2 Faits marquants de l'exercice

Le montant de prestations pour l'année 2020 s'élève à 3 974 k€ (3 710k€ en 2019).

3 Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

4 Méthodes comptables retenues pour l'établissement des comptes

4.1 Immobilisations

► Immobilisations incorporelles

Les principaux éléments des actifs incorporels sont constitués par les logiciels de la société.
Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation estimée des éléments incorporels :

Logiciels : 4 à 5 ans

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

► Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles correspond à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Ces éléments n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation libre ou légale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, déterminée comme suit :

| Catégories | Durées |
|------------------------------------|--------|
| Autres immobilisations corporelles | |
| Matériel de bureau et informatique | 4 ans |
| Mobilier | 10 ans |

► Immobilisations financières

Les titres sont inscrits au bilan à leurs coûts d'acquisition majorés des frais d'acquisition (CNC, Comité d'urgence, avis 2007-C du 15 juin 2007).

D'une façon générale, une provision pour dépréciation est constatée pour les titres de participation et les autres titres immobilisés dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire est calculée selon la méthode de l'actif net réévalué (ANR) et s'apprécie au regard de différents critères : situation nette, valeur probable de réalisation et perspectives d'avenir.

Les prêts, les créances et autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale. Ces créances sont le cas échéant dépréciées par voie de provision s'il est jugé que leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à leur valeur nominale.

4.2 Créances et dettes

Les créances et dettes sont retenues en comptabilité pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur nominale.

La société déprécie intégralement les créances impayées de plus de 10 mois à la date de clôture des comptes.

Les créances dont la recouvrabilité est jugée risquée par la direction sont également dépréciées.

4.3 Provisions pour risques et charges

En fonction des informations disponibles à la date de clôture des comptes, la société estime et traduit dans ses comptes annuels les risques potentiels identifiés, notamment par le biais des provisions pour risques et charges (en application du règlement CRC n° 2000-06).

Les mouvements ayant affecté ces provisions au cours de l'exercice sont détaillés dans le tableau « Etat des provisions » de la présente annexe.

4.4 Médailles du travail

Le Groupe comptabilise une provision pour médailles du travail dans ses comptes individuels suivant les méthodes préconisées par l'IAS19.

Au 31 décembre 2020, la provision s'élève à 32k€ (37k€ au 31 décembre 2019).

Les hypothèses actuarielles à long terme sont les suivantes :

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Taux d'actualisation * | 0,50% | 0,75% |
| Taux d'évolution des salaires ** | 1 à 1,6% | 1 à 1,6% |
| Table de mortalité *** | INSEE F/H 2012-2014 | INSEE F/H 2012-2014 |
| Turn-over**** | Oui | Oui |
| Age de départ | 62 à 65 ans (pour les cadres) | 62 à 65 ans (pour les cadres) |
| Duration du passif social | 11,7 ans | 10 ans |

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2020 à 0,50%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Le changement de table de mortalité en 2019 a eu un impact marginal sur l'engagement.

**** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2018 en fonction des données statistiques du Groupe et des recommandations de la CNCC EC 2018-17.

4.5 Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan correspondent aux amortissements dérogatoires des frais d'acquisition des titres de participation.

5 Engagements hors bilan

5.1 Gages, hypothèques et nantissements

Suite au refinancement de la structure d'endettement de la société ONET SA, le contrat de crédits souscrit en juin 2018 a été remboursé par anticipation.

Un nouveau contrat de crédits d'un montant total de 290m€ a été mis en place le 18 décembre 2020 entre la société ONET SA et un pool de banques, pour lequel la société HOLDING REINIER s'est portée caution, solidairement avec la société ONET SA, envers les prêteurs, du paiement de toutes sommes en principal, intérêts, intérêts de retard, frais, dépenses et accessoires.

Les cautions données par la société HOLDING REINIER sont rémunérées à un taux de de 0,25%. Au 31 décembre 2020, une rémunération est constatée pour 386k€ (430k€ en 2019).

5.2 Engagements de retraite et avantages similaires

Conformément à la possibilité offerte par l'article L123-13, al.3 du Code de Commerce, les indemnités de fin de carrière ne sont pas comptabilisées dans les comptes sociaux et sont indiqués en annexe, dans le tableau des engagements hors bilan.

Les engagements de retraite et avantages similaires de la société HOLDING REINIER portent sur le régime à prestations définies suivantes :

- Les indemnités de fin de carrière

L'évaluation au 31 décembre 2020 des indemnités de départ s'élève à 1 664 k€ (1 274 k€ au 31 décembre 2019).

En France, les conventions collectives obligatoires prévoient des indemnités de fin de carrière spécifiques qui consistent en un paiement forfaitaire calculé sur la base des droits de la convention collective du secteur auquel le salarié est rattaché.

Les hypothèses actuarielles sont résumées dans le tableau suivant:

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Taux d'actualisation * | 0,50% | 0,75% |
| Taux d'évolution des salaires ** | 1 à 1,6% | 1 à 1,6% |
| Table de mortalité *** | INSEE F/H 2012-2014 | INSEE F/H 2012-2014 |
| Turn-over**** | Oui | Oui |
| Age de départ | 62 ans à 65 ans (pour les cadres) | 62 ans à 65 ans (pour les cadres) |
| Modalité de départ | volontaire | volontaire |
| Duration du passif social | 4,3 ans | 4,5 ans |
| Taux moyen de charges sociales | 45% | 45% |

* En France, le taux d'actualisation des engagements à long terme envers le personnel a été fixé au 31 décembre 2020 à 0,50%. Ce taux a été déterminé sur la base du rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie à une échéance égale à la maturation de l'engagement.

** Y inclus toutes les hypothèses d'évolution de carrière, promotions, ancienneté et autres en fonction des catégories socioprofessionnelles.

*** Le changement de table de mortalité en 2019 a eu un impact marginal sur l'engagement.

**** Un taux de turn-over interne à l'entreprise est appliqué. Celui-ci a été revu en 2018 en fonction des données statistiques du Groupe et des recommandations de la CNCC EC 2018-17.

5.3 Fondation ONET

Un nouveau programme d'action pluriannuel a été reconduit fin 2020 jusqu'en 2025, la société s'est engagée à verser à la Fondation ONET une contribution globale de 25k€.

Cet engagement de versement est garanti par une caution bancaire solidaire consentie par la banque LCL.

6 Rémunérations des dirigeants

L'information fournie dans le tableau "Rémunérations des Dirigeants" de la présente annexe est conforme à l'article R123-198, 1° du Code de Commerce et au PCG article 531-3.

7 Informations relatives au bilan actif

7.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

► Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Acquisitions | Virements de poste à poste et corrections +/- | Cessions | Au 31/12/2020 |
|---------------------------------------------------|------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|----------|------------------|
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres postes d'immobilisation incorporelles (1) | 19 154 | | | | 19 154 |
| Total 1 Incorporelles | 19 154 | 0 | 0 | 0 | 19 154 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Constructions installations, agencements..... | | | | | |
| Installations générales et agencements | | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 51 343 | 3 745 | | | 55 088 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Total 2 Corporelles | 51 343 | 3 745 | 0 | 0 | 55 088 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Total 3 Encours Corporelles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acomptes | | | | | |
| TOTAL | 70 497 | 3 745 | 0 | 0 | 74 242 |

(1) Dont Fonds commercial : Néant

► Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Dotations | Diminutions ou reprises | Au 31/12/2020 |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------------------|---------------|
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 18 666 | 484 | | 19 150 |
| Total 1 | 18 666 | 484 | 0 | 19 150 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations générales et agencements | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau informatique, mobilier | 33 071 | 7 541 | | 40 613 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Total 2 | 33 071 | 7 541 | 0 | 40 613 |
| TOTAL | 51 737 | 8 025 | 0 | 59 763 |

► Provision pour dépréciation des immobilisations

Néant.

7.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

| Chiffres exprimés en euros | Valeur Brute au 31/12/2019 | Acquisitions et Virements de poste à poste | Cessions et Virements de poste à poste | Valeur Brute au 31/12/2020 | Provision | Valeur Nette au 31/12/2020 |
|-------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| Autres participations* | 355 178 630 | | | 355 178 630 | 434 | 355 178 196 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 070 091 | 1 072 769 | 1 070 091 | 1 072 769 | | 1 072 769 |
| TOTAL | 356 248 721 | 1 072 769 | 1 070 091 | 356 251 399 | 434 | 356 250 965 |

*Le poste 'Autres participations' se décompose comme suit :

| Chiffres exprimés en euros | Valeur Brute au 31/12/2019 | Acquisitions et Virements de poste à poste | Cessions et Virements de poste à poste | Valeur Brute au 31/12/2020 | Provision | Valeur Nette au 31/12/2020 |
|------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| Autres participations | 355 178 630 | | | 355 178 630 | 434 | 355 178 196 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| TOTAL | 355 178 630 | 0 | 0 | 355 178 630 | 434 | 355 178 196 |

7.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 24 241 409€ en valeur brute au 31/12/2020 et elles se décomposent comme suit :

| Chiffres exprimés en euros | Montant Brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| ACTIF IMMOBILISE : | 1 072 769 | 1 072 769 | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 072 769 | 1 072 769 | |
| ACTIF CIRCULANT : | 23 168 641 | 21 415 648 | 1 752 993 |
| Clients | 3 960 031 | 3 960 031 | |
| Clients douteux | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Organismes sociaux | | | |
| Etat : impôts et taxes diverses | 7 391 623 | 5 638 630 | 1 752 993 |
| Groupe et associés | 11 794 506 | 11 794 506 | |
| Débiteurs divers | 2 698 | 2 698 | |
| Charges constatées d'avance | 19 783 | 19 783 | |
| TOTAL | 24 241 410 | 22 488 417 | 1 752 993 |
| Montants des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

7.4 Créances clients et comptes rattachés

| CREANCES | Montant brut | Amort. Prov. | Net 31/12/2020 | Net 31/12/2019 |
|---------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Créances clients et comptes rattachés | 3 960 031 | | 3 960 031 | 2 846 229 |
| Autres créances | 19 188 827 | | 19 188 827 | 86 327 393 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL | 23 148 858 | 0 | 23 148 858 | 89 173 622 |

7.5 Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Rabais, remises, Ristournes à obtenir | 2 088 | |
| Clients – Factures à établir | 3 955 122 | 2 841 320 |
| TOTAL | 3 957 210 | 2 841 320 |

7.6 Comptes de régularisation

► Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 19 783€.

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Charges d'exploitation | 19 783 | 18 341 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| TOTAL | 19 783 | 18 341 |

8 Informations relatives au bilan passif

8.1 Capitaux propres

► Composition du capital social

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale 31/12/2020 |
|----------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| | à la clôture de l'exercice 31/12/2020 | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions nominatives | 12 002 507 | 9100 | | 10 |

► **Provision pour dépréciation des immobilisations**

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Dotations | Reprises | Au 31/12/2020 |
|------------------------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| Provisions sur immos incorporelles | | | | |
| Provisions sur immos corporelles | | | | |
| Provisions sur titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur titres de participations | 434 | | | 434 |
| Provisions autres immos financières | | | | |
| TOTAL | 434 | 0 | 0 | 434 |

► **Provision amortissements dérogatoires**

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2019 | Dotations | Reprises | Au 31/12/2020 |
|-----------------------------|----------------|-----------|----------|----------------|
| Amortissements dérogatoires | 704 078 | | | 704 078 |
| TOTAL | 704 078 | 0 | 0 | 704 078 |

► **Provisions pour dépréciation des créances**

Néant.

8.3 Etats des échéances des dettes

| DETTES | Montant brut fin ex. | Moins d'1 an | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| à plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 46 067 467 | 46 067 466 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 005 863 | 1 005 863 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 527 968 | 527 968 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 400 806 | 400 806 | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 5 615 586 | 5 615 586 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 447 207 | 447 207 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts et comptes rattachés | 93 793 | 93 793 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 108 738 863 | 59 495 450 | 49 243 413 | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 162 897 553 | 113 654 139 | 49 243 413 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 51 755 996 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 88 631 581 | | | |

8.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| Fournisseurs | 107 694 | 146 649 |
| Fournisseurs Groupe | 5 610 | 9 126 |
| Effets à Payer autres que le Groupe | | |
| Fournisseurs factures non parvenues Groupe | 798 460 | |
| Fournisseurs factures non parvenues | 94 099 | 143 009 |
| Valeurs nettes comptables | 1 005 863 | 298 784 |

8.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

| Rubriques | Exercice 2020 | Exercice 2019 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 408100 FOURN - FACTURES NON PARV | 94 099 | 143 009 |
| 408150 FACTURES NON PARVENUES GR | 798 460 | |
| 428210 PROVISION POUR RTT | 3 903 | 3 960 |
| 428280 PROV. CONGES PAYES ABONNT | 152 081 | 156 242 |
| 428289 PROV PVO | 290 800 | 183 047 |
| 428290 PROV PRIME DE VACANCES AB | 16 502 | 14 925 |
| 428600 DETTES PROVISION./REM. A | 6 230 | 75 000 |
| 438600 CHGES A PAYER - ORGANIS. | 26 973 | 59 057 |
| 438610 CHG SOCIALES PROVISION RT | 1 832 | 1 821 |
| 438633 TAXE FPC | 4 756 | 32 399 |
| 438635 TAXE APPRENTISSAGE | 603 | 3 756 |
| 438685 CHARGES SOC. / PROV CONGE | 61 692 | 61 283 |
| 438687 CHARGES SOC. / PRIME VACA | 6 525 | 5 848 |
| 438689 CHARGES SOC / PROV PVO | 130 488 | 84 498 |
| 448600 CHARGES A PAYER – ETAT | | 42 215 |
| 468600 CHGES A PAYER - CREDIT.DI | | 385 |
| DETTES | 1 594 944 | 867 445 |

8.6 Comptes de régularisation

► Produits constatés d'avance

Aucun produit constaté d'avance sur l'exercice.

9 Informations relatives au compte de résultat

9.1 Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2020 se ventile de la façon suivante :

| Chiffres exprimés en euros | Exercice 2020 | | | Exercice 2019 |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | France | CEE + Export | Total | Total |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Ventes de produits finis | | | | |
| Production vendue de services | 3 982 587 | 386 382 | 4 368 969 | 4 140 774 |
| Chiffre d'affaires | 3 982 587 | 386 382 | 4 368 969 | 4 140 774 |
| % | 91,16 % | 8,84 % | 100,00 % | |

9.2 Autres produits d'exploitation

| Chiffres exprimés en euros | Au 31/12/2020 | Au 31/12/2019 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation | 15 | 14 |
| Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges | 5 158 | 4 522 |
| TOTAL | 5 173 | 4 536 |

9.3 Transferts de charges

| Nature des transferts | Montant | Imputation au compte |
|--------------------------------------------|------------|-------------------------|
| Transfert charges d'exploitation | 414 | 791100 |
| Remboursement frais de formation | | |
| Transfert de charges de personnel | | |
| Transfert de charges d'exploitation Groupe | | |
| TOTAL | 414 | |

9.4 Charges et produits sur exercices antérieurs

Les charges sur exercices antérieurs sont à néant.

| Nature des produits | Montant | Imputation au compte |
|----------------------------|--------------|----------------------|
| Impôts taxes et versements | 4 879 | 631100 |
| TOTAL | 4 879 | |

9.5 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 18 142€ s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques | Exercice 2020 | Exercice 2019 |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 18 152 | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 18 152 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions exceptionnelles et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 10 | 11 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 10 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 11 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 18 142 | -11 |

9.6 Impôt sur les bénéfices

► Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

| Résultats | Bénéfices comptables avant impôt | Impôt* | Résultat net après impôt |
|-----------------|----------------------------------|------------------|--------------------------|
| Courant | -6 253 654 | 8 198 604 | 1 944 950 |
| Exceptionnel CT | 18 142 | | 18 142 |
| Exceptionnel LT | | | |
| TOTAL | -6 235 512 | 8 198 604 | 1 963 092 |

*La société HOLDING REINIER a formé un groupe d'intégration fiscale à compter du 1er octobre 2007.

La convention d'intégration fiscale est basée sur la méthode dite de neutralité et place chaque société membre du groupe fiscal dans la situation qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration.

L'économie d'impôt résultant de l'application du régime de l'intégration fiscale – le « boni d'intégration » – est comptabilisé en produit dans les comptes de la société HOLDING REINIER. Ce boni s'élève à 8 204 850€ au titre de l'exercice 2020. Le crédit d'impôt famille s'élève à 3 248€.

Une régularisation d'impôt de 9 493 euros faisant référence à un exercice antérieur a été constatée dans les comptes.

► Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales

| Impact sur le résultat de l'exercice | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Résultat de l'exercice | 1 963 093 |
| - Impôt sur les bénéfices | - 8 195 357 |
| - Crédits d'impôts : | -3 248 |
| crédit d'impôt en faveur de la recherche | |
| crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants | |
| crédit d'impôt famille | |
| réduction d'impôt en faveur du mécénat | - 3 248 |
| crédit d'impôt investissement en Corse | |
| crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | |
| crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC) | |
| autres imputations | |
| Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt) | - 6 235 512 |
| + Dotations de l'exercice aux provisions réglementées | |
| - Reprises de l'exercice sur provisions réglementées | |
| Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires | |

Résultat hors dispositions fiscales

- 6 235 512

10 Informations diverses

10.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

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

| Année fiscale 2020 | Effectif |
|---------------------------------------------|-----------|
| Cadres | 10 |
| Agents de maîtrise, techniciens et employés | 2 |
| Ouvriers | |
| TOTAL | 12 |

10.2 Liste des filiales et des participations

| Sociétés concernées | Capital Capitaux propres | Q.P. détenues Divid.Encaiss. | Val. Brut Titres Val. Nette Titres | Prêts, avances Cautions | Chiffre d'affaires Résultat Net |
|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Filiales (plus de 50%) | | | | | |
| ONET SA | 14 600 132 | 96.80 | 355 178 192 | | 39 558 222 |
| 36, Bd de l'océan 13009 MARSEILLE | 109 385 444 | 0 | 355 178 192 | | 17 539 261 |

10.3 Rémunération des organes d'administration

| Rubriques | Total dirigeants | Organes | | |
|------------------------|------------------|----------------|-----------|--------------|
| | | Administration | Direction | Surveillance |
| Engagements financiers | | | | |
| Rémunérations allouées | 1 032 172 | | 848 572 | 183 600 |

10.4 Engagements hors bilan

► Engagements financiers donnés et reçus

| Rubriques | Total |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| ENGAGEMENTS DONNES | 216 824 637 |
| Liés à la trésorerie | |
| - Avals et cautions | 215 000 000 |
| - Lettre d'intention | |
| - Divers | 5 000 |
| Liés aux locations | |
| - Part à moins d'1 an | 67 481 |
| - Part de 1 à 5 ans | 87 989 |
| Liés aux prestations de services | |
| Liés au personnel | |
| - I.F.C. | 1 664 167 |
| ENGAGEMENTS RECUS | |
| Liés à l'exploitation / immobilier/ expansion | |
| Créances garanties | |