

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 : 1962 B 00245

Numéro SIREN : 062 802 459

Nom ou dénomination : COMPAGNIE MARITIME D EXPERTISES

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2020 sous le numéro de dépôt 11492

Greffe du tribunal de commerce de Marseille



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/11492

Déposant :

Nom/dénomination : COMPAGNIE MARITIME D EXPERTISES

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 062 802 459

N° gestion : 1962 B 00245



EXTRAIT DU BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019



BILAN ACTIF

ACTIF		31/12/2019 12mois								
		Brut		Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net					
	Capital souscrit non appelé (I)									
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles									
	Frais d'établissement									
	Frais de développement									
	Concessions, brevets et droits similaires	2 78	4 54	2 12	7 88	6 5	6 66			
	Fonds commercial (1)									
	Autres immobilisations incorporelles									
	Avances et acomptes									
	Immobilisations corporelles									
	Terrains	1 70	1 43	8 06	9 89	8 94	4 44			
	Constructions	2 54	3 92	2 41	1 444	1 31	9 48			
	Installations techniques, matériel et outillage	13 57	8 26	12 45	6 90	1 12	1 36			
	Autres immobilisations corporelles	6 66	6 13	5 87	5 70	7 9	0 43			
	Immobilisations en cours	7 31	8 51			7 31	8 51			
	Avances et acomptes									
	Immobilisations financières (2)									
Participations mises en équivalence										
Autres participations	1 04	0 50	1 03	1 00		9 50				
Créances rattachées à des participations	6 79	2 76	5 60	2 06	1 19	0 70				
Autres titres immobilisés										
Prêts	1 26	5 60			1 26	5 60				
Autres immobilisations financières		1 13				1 13				
Total II	20	410	568	17	136	788	3	273	780	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours									
	Matières premières, approvisionnements									
	En-cours de production de biens		8	5 18					8	5 18
	En-cours de production de services									
	Produits intermédiaires et finis									
	Marchandises									
	Avances et acomptes versés sur commandes									
	Créances (3)									
	Clients et comptes rattachés	1 87	2 118	5 1	0 00	1 82	1 118			
	Autres créances	1 64	3 049			1 64	3 049			
Capital souscrit - appelé, non versé										
Valeurs mobilières de placement	6 34	3 579	7 8	7 41	6 26	4 837				
Disponibilités	5 60	9 85			5 60	9 85				
Charges constatées d'avance (3)		2 7	7 35			2 7	7 35			
Total III	10	455	984	129	741	10	326	242		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)									
	Primes de remboursement des obligations (V)									
	Ecart de conversion actif (VI)									
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	30	866	552	17	266	529	13	600	023	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		31/12/2019	12mois
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 300 000)	2 300 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	145 340	
	Ecarts de réévaluation	3 744	222
	Réserves		
	Réserve légale	230 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 135 311	
	Report à nouveau	2 209 334	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	447 017	-
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	10 317 191		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	111 214	
	Total III	111 214	
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	738 962	
	Concours bancaires courants		47
	Emprunts et dettes financières diverses	290 589	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	273 330	
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	386 649	
	Dettes fiscales et sociales	735 841	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	586 609		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	159 593	
	Total IV	3 171 618	
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	13 600 023	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 765 292



COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019 12mois					
	France		Exportation		Total	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	62	620	140	314	202	934
Production vendue de biens	822	050	258	998	1 081	048
Production vendue de services	2 691	810	1 498	693	4 190	503
Chiffre d'affaires NET	3 576	480	1 898	005	5 474	485
Production stockée					6	352
Production immobilisée					537	940
Subventions d'exploitation					126	862
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					90	447
Autres produits					22	696
Total des Produits d'exploitation (I)					6 258	781
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements					811	863
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *	1	643	608			
Impôts, taxes et versements assimilés		149	944			
Salaires et traitements	2	869	330			
Charges sociales	1	150	258			
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					719	085
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					51	000
Dotations aux provisions					24	423
Autres charges					2	659
Total des Charges d'exploitation (II)					7 422	169
1 - Résultat d'exploitation (I-II)					1 163	387 -
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019	12mois
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		4 136
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	98	941
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	503	111
Différences positives de change	3	884
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	82	366
Total V	692	438
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80	565
Intérêts et charges assimilées (4)	8	910
Différences négatives de change	2	524
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	113	392
Total VI	205	392
2. Résultat financier (V-VI)	487	046
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	676	341-
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15	050
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	15	050
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36	652
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11	423
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	48	075
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	33	025-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	262	349-
Total des produits (I+III+V+VII)	6966	270
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7413	286
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	447	017-
		29 968
		: Redevance de crédit bail immobilier
		(3) Dont produits concernant les entreprises liées
		(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Dossier N° COMEX en Euros.

COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES -COMEX



COMEX SA

36 Boulevard de l'océan
CS 80143
13275 MARSEILLE CEDEX 9

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES -CO

36 Boulevard De L'océan

13009 MARSEILLE

04 91 29 75 00



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 600 022.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 474 484.82 Euros et dégageant un déficit de 447 016.63- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Concernant l'exercice en cours, et postérieurement 31 décembre 2019, la valeur du portefeuille financier a été fortement impactée par la baisse des cours de bourse due à l'épidémie de Covid-19.

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, cette dernière n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son exploitation.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant au mieux, toutes les mesures gouvernementales proposées en matière d'accompagnement des entreprises, connues à ce jour.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	272 007		6 447
Terrains	1 701 434		
Constructions sur sol propre	2 260 476		
Installations générales agencements aménagements des constructions	282 916		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 373 999		223 410
Installations générales agencements aménagements divers	22 186		5 797
Matériel de transport	75 469		2 065
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	548 071		40 525
Emballages récupérables et divers	6 644		
Immobilisations corporelles en cours	377 266		491 387
Avances et acomptes			7 568
TOTAL	18 648 460		770 752
Autres participations	919 952		5 805
Prêts, autres immobilisations financières	120 362		10 704
TOTAL	1 040 313		16 509
TOTAL GENERAL	19 960 780		793 707



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			278 454	278 454
Terrains			1 701 434	1 701 434
Constructions sur sol propre			2 260 476	2 260 476
Installations générales agencements aménagements constr.			282 916	282 916
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		18 583	13 578 826	13 578 826
Installations générales agencements aménagements divers			27 982	27 982
Matériel de transport		31 259	46 275	46 275
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 884	585 712	585 712
Emballages récupérables et divers			6 644	6 644
Immobilisations corporelles en cours		136 803	731 851	731 851
Avances et acomptes		7 568		
TOTAL		197 096	19 222 115	19 222 115
Autres participations		142 430	783 326	783 326
Prêts, autres immobilisations financières		4 393	126 673	126 673
TOTAL		146 823	909 999	909 999
TOTAL GENERAL		343 919	20 410 568	20 410 568

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	194 219	18 569		212 788
Terrains	806 989			806 989
Constructions sur sol propre	2 117 886	36 345		2 154 231
Installations générales agencements aménagements constr.	247 317	9 897		257 213
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 865 095	608 178	18 583	12 454 690
Installations générales agencements aménagements divers	20 844	1 406		22 250
Matériel de transport	55 057	5 434	19 886	40 605
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	482 735	39 071	2 884	518 923
Emballages récupérables et divers	5 607	185		5 792
TOTAL	15 601 530	700 516	41 352	16 260 694
TOTAL GENERAL	15 795 749	719 085	41 352	16 473 482

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	18 569				
Constructions sur sol propre	36 345				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 897				
Instal.techniques matériel outillage indus.	608 178				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 406				
Matériel de transport	5 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	39 071				
Emballages récupérables et divers	185				
TOTAL	700 516				
TOTAL GENERAL	719 085				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	159 835	24 423	73 044		111 214
TOTAL	159 835	24 423	73 044		111 214

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	103 100				103 100
Sur autres immobilisations financières	558 382	1 824			560 206
Sur comptes clients		51 000			51 000
Autres provisions pour dépréciation	503 111	78 741	503 111		78 741
TOTAL	1 164 593	131 565	503 111		793 047
TOTAL GENERAL	1 324 428	155 988	576 155		904 261

Dont dotations et reprises d'exploitation financières					
d'exploitation		77 247	73 044		
financières		78 741	503 111		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	679 276	679 276	
Prêts	126 560	126 560	
Autres immobilisations financières	113	113	
Clients douteux ou litigieux	61 200	61 200	
Autres créances clients	1 810 918	1 810 918	
Personnel et comptes rattachés	3 656	3 656	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 116	1 116	
Impôts sur les bénéfices	283 209	283 209	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 272	13 272	
Groupe et associés	1 106 584	1 106 584	
Débiteurs divers	235 212	235 212	
Charges constatées d'avance	27 735	27 735	
TOTAL	4 348 851	4 348 851	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 704		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 393		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	47	47		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	738 962	332 636	406 326	
Emprunts et dettes financières divers	81 510	81 510		
Fournisseurs et comptes rattachés	386 649	386 649		
Personnel et comptes rattachés	240 480	240 480		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	275 201	275 201		
Impôts sur les bénéfices	4 708	4 708		
Taxe sur la valeur ajoutée	182 105	182 105		
Autres impôts taxes et assimilés	33 346	33 346		
Groupe et associés	209 078	209 078		
Autres dettes	586 609	586 609		
Produits constatés d'avance	159 593	159 593		
TOTAL	2 898 288	2 491 962	406 326	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	339 038			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Subventures	22.9100	83 188			83 188
Groupe Delauze	22.9100	16 946			16 946
Alexandra Oppenheim-Delauze	22.9100	243			243

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours				
- Travaux	8 518	2 166	6 352	
Total III	8 518	2 166	6 352	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			6 352	

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	679 276
Créances clients et comptes rattachés	1 295 802
Autres créances	234 766
Total	2 209 844

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 469
Dettes fiscales et sociales	336 883
Autres dettes	537 899
Total	993 251

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 735
Total	27 735
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	159 593
Total	159 593



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises France	62 620
Production Vendue de biens France	822 050
Production Vendue de Services France	2 691 810
Ventes de marchandises Export	140 314
Production Vendue de biens Export	258 998
Production Vendue de Services Export	1 498 693
Total	5 474 485

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	40
Employés	21
Total	61

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société se réfère à la convention collective Syntec depuis le 1er avril 2019 en matière d'engagement de retraite qui prévoit des indemnités spécifiques et applicables dès lors que ces dernières seraient supérieures aux indemnités légales en la matière.

La provision inscrite au bilan a été réajustée pour tenir compte des entrées et sorties du personnel.

Son montant inscrit au passif s'élève à 111 214 €.



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

COMEX SA
13275 MARSEILLE CEDEX 9

Page : 10

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - SAINT NICOLAS			95.00								
- Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS POWERSEA SA			22.57								
- 1PAKT CREATION			20.00								
- SAS ABYSSEA			10.00								
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession immobilisation	15 000	775200
- Produit cession immobilisation financier	50	775600
Total	15 050	
Charges exceptionnelles		
- Valeur comptable éléments actif cédés	11 373	675000
- Valaur comptable éléments actif cédés fi	50	675600
- Perte sur exercice antérieur	36 652	672000
Total	48 075	



Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100 377	100 377	100 377	100 377	100 377
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 342 719	3 102 570	4 205 849	5 190 715	5 474 485
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	862 439	1 923 472-	148 016-	200 679	410 448-
Impôts sur les bénéfices	272 943-	211 395-	237 715-	106 193-	262 349-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	253 356	1 478 836-	491 991-	857 444-	447 017-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	11.31	17.06-	0.89	3.06	1.48-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2.52	14.73-	4.90-	8.54-	4.45-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	46	49	49	54	61
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 065 894	2 071 787	2 303 141	2 468 086	2 869 330
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	978 410	969 697	1 044 360	1 076 769	1 150 258



EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 16 AVRIL 2020

Adoption du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

Après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte nette de 16,63 euros, approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide en diminution du compte « report à nouveau », qui s'élève ainsi à 1 762 317,05

En conséquence de cette affectation, le montant des capitaux propres de la Société s'élève à

Il est constaté enfin qu'il n'y a eu aucune distribution de dividendes au cours des trois exercices en la manière générale depuis la constitution de la Société.

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 avril 2020

Adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés.

ROBERT OPPENHEIM-DELAUZE
Président du Conseil d'Administration





**S.A. COMPAGNIE
MARITIME D'EXPERTISES**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 décembre 2019

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE
COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT
AUX COMPTES

9 RUE D'ARCOLE 13006 MARSEILLE
TÉL : +33 (0)4 91 13 80 90
FAX : +33 (0)4 91 57 10 90
abeille@aca-consult.com
www.aca-consult.com

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 100 000 EUROS - SIRET : 450 060 199 000 12 - CODE APE : 6920 Z - TVA INTRACOM. : FR 70 450 060 199 - RCS MARSEILLE 450 060 199
IBAN : FR76 1336 9000 0110 2329 0101 476 - SWIFT : BMMM FR 2A





**S.A. COMPAGNIE
MARITIME D'EXPERTISES**

*Société Anonyme à Conseil d'Administration
Au capital de 2 300 000.00 €*

Siège Social : 36 Boulevard des Océans – 13009 MARSEILLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 décembre 2019





**S.A. COMPAGNIE
MARITIME D'EXPERTISES**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS 2019**

A l'assemblée générale de la COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 29 juin 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES relatifs à l'exercice clos 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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





Indépendance

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

Renvois à l'annexe

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les mentions inscrites dans l'annexe au paragraphe « Evénements significatifs postérieurs à la clôture ».

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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

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

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

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

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





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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

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





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

Fait à Marseille, le 23 mars 2020

Jean-Michel ABEILLE
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		31/12/2019 12mois		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)			
	Immobilisations incorporelles			65 666
	Frais d'établissement		212 788	
	Frais de développement	278 454		
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			894 444
	Terrains	1 701 434	806 989	131 948
	Constructions	2 543 392	2 411 444	1 124 136
	Installations techniques, matériel et outillage	13 578 826	12 454 690	79 043
	Autres immobilisations corporelles	666 613	587 570	731 851
	Immobilisations en cours	731 851		
	Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			950	
Participations mises en équivalence	104 050	103 100	119 070	
Autres participations	679 276	560 206		
Créances rattachées à des participations			126 560	
Autres titres immobilisés	126 560		113	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total II	20 410 568	17 136 788	3 273 780	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			8 518
	Matières premières, approvisionnements	8 518		
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances (3)		51 000	1 821 118
	Clients et comptes rattachés	1 872 118		1 643 049
	Autres créances	1 643 049		
Capital souscrit - appelé, non versé			6 264 837	
Valeurs mobilières de placement	6 343 579	78 741	560 985	
Disponibilités	560 985		27 735	
Charges constatées d'avance (3)	27 735			
Total III	10 455 984	129 741	10 326 242	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	30 866 552	17 266 529	13 600 023	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES - COMEX

1° COMEX en Euros.



BILAN PASSIF

		31/12/2019	12mois
PASSIF			
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 300 000)	2 300 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	145 340	
	Ecart de réévaluation	3 744 222	
	Réserves		230 000
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 135 311	
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 209 334	
	Report à nouveau		447 017-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		10 317 191	
Total I			
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques		111 214
	Provisions pour charges		111 214
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		738 962
	Autres emprunts obligataires		47
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		290 589
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		273 330
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		386 649
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		735 841
	Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		586 609	
Autres dettes		159 593	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		3 171 618
	Total IV		
	Ecart de conversion passif (V)		13 600 023
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)			2 765 292

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES - COMEX

Dossier N° COMEX en Euros.



COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019 12mois		Total
	France	Exportation	
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	62 620	140 314	202 934
Production vendue de biens	822 050	258 998	1 081 048
Production vendue de services	2 691 810	1 498 693	4 190 503
Chiffre d'affaires NET	3 576 480	1 898 005	5 474 485
Production stockée			6 352
Production immobilisée			537 940
Subventions d'exploitation			126 862
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			90 447
Autres produits			22 696
Total des Produits d'exploitation (1)			6 258 781
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			811 863
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes *			1 643 608
Impôts, taxes et versements assimilés			149 944
Salaires et traitements			2 869 330
Charges sociales			1 150 258
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			719 085
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			51 000
Dotations aux provisions			24 423
Autres charges			2 659
Total des Charges d'exploitation (II)			7 422 169
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 163 387 -
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2019	12mois
Produits financiers		4 136
Produits financiers de participations (3)		98 941
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		503 111
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 884
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		82 366
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		692 438
Total V		
Charges financières		80 565
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		8 910
Intérêts et charges assimilées (4)		2 524
Différences négatives de change		113 392
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		205 392
Total VI		487 046
2. Résultat financier (V-VI)		676 341-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		
Produits exceptionnels		15 050
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		15 050
Total VII		
Charges exceptionnelles		36 652
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 423
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		48 075
Total VIII		33 025-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		262 349-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		6 966 270
Total des produits (I+III+V+VII)		7 413 286
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		447 017-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		29 968
		4 136

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
; Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES -COMEX

Dossier N° COMEX en Euros.



COMEX SA

36 Boulevard de l'océan
CS 80143
13275 MARSEILLE CEDEX 9

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

COMPAGNIE MARITIME D'EXPERTISES -CO.
36 Boulevard De L'océan

13009 MARSEILLE
04 91 29 75 00



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 600 022.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 474 484.82 Euros et dégagant un déficit de 447 016.63- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid-19 constitue un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Concernant l'exercice en cours, et postérieurement 31 décembre 2019, la valeur du portefeuille financier a été fortement impactée par la baisse des cours de bourse due à l'épidémie de Covid-19.

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, cette dernière n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son exploitation.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant au mieux, toutes les mesures gouvernementales proposées en matière d'accompagnement des entreprises, connues à ce jour.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	272 007	6 447
Terrains	1 701 434		
Constructions sur sol propre	2 260 476		
Installations générales agencements aménagements des constructions	282 916		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 373 999		223 410
Installations générales agencements aménagements divers	22 186		5 797
Matériel de transport	75 469		2 065
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	548 071		40 525
Emballages récupérables et divers	6 644		
Immobilisations corporelles en cours	377 266		491 387
Avances et acomptes			7 568
TOTAL	18 648 460		770 752
Autres participations	919 952		5 805
Prêts, autres immobilisations financières	120 362		10 704
TOTAL	1 040 313		16 509
TOTAL GENERAL	19 960 780		793 707

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				278 454	278 454
Terrains				1 701 434	1 701 434
Constructions sur sol propre				2 260 476	2 260 476
Installations générales agencements aménagements constr.				282 916	282 916
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 583	13 578 826	13 578 826
Installations générales agencements aménagements divers				27 982	27 982
Matériel de transport			31 259	46 275	46 275
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 884	585 712	585 712
Emballages récupérables et divers				6 644	6 644
Immobilisations corporelles en cours			136 803	731 851	731 851
Avances et acomptes			7 568		
TOTAL			197 096	19 222 115	19 222 115
Autres participations			142 430	783 326	783 326
Prêts, autres immobilisations financières			4 393	126 673	126 673
TOTAL			146 823	909 999	909 999
TOTAL GENERAL			343 919	20 410 568	20 410 568

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	194 219	18 569		212 788
Terrains	806 989			806 989
Constructions sur sol propre	2 117 886	36 345		2 154 231
Installations générales agencements aménagements constr.	247 317	9 897		257 213
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 865 095	608 178	18 583	12 454 690
Installations générales agencements aménagements divers	20 844	1 406		22 250
Matériel de transport	55 057	5 434	19 886	40 605
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	482 735	39 071	2 884	518 923
Emballages récupérables et divers	5 607	185		5 792
TOTAL	15 601 530	700 516	41 352	16 260 694
TOTAL GENERAL	15 795 749	719 085	41 352	16 473 482

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	18 569				
Constructions sur sol propre	36 345				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 897				
Instal.techniques matériel outillage indus.	608 178				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 406				
Matériel de transport	5 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	39 071				
Emballages récupérables et divers	185				
TOTAL	700 516				
TOTAL GENERAL	719 085				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	159 835	24 423	73 044		111 214
TOTAL	159 835	24 423	73 044		111 214
Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	103 100				103 100
Sur autres immobilisations financières	558 382	1 824			560 206
Sur comptes clients		51 000			51 000
Autres provisions pour dépréciation	503 111	78 741	503 111		78 741
TOTAL	1 164 593	131 565	503 111		793 047
TOTAL GENERAL	1 324 428	155 988	576 155		904 261
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		77 247	73 044		
		78 741	503 111		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	679 276	679 276	
Prêts	126 560	126 560	
Autres immobilisations financières	113	113	
Clients douteux ou litigieux	61 200	61 200	
Autres créances clients	1 810 918	1 810 918	
Personnel et comptes rattachés	3 656	3 656	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 116	1 116	
Impôts sur les bénéficiaires	283 209	283 209	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 272	13 272	
Groupe et associés	1 106 584	1 106 584	
Débiteurs divers	235 212	235 212	
Charges constatées d'avance	27 735	27 735	
TOTAL	4 348 851	4 348 851	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 704		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 393		



ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	47	47		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	738 962	332 636	406 326	
Emprunts et dettes financières divers	81 510	81 510		
Fournisseurs et comptes rattachés	386 649	386 649		
Personnel et comptes rattachés	240 480	240 480		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	275 201	275 201		
Impôts sur les bénéfices	4 708	4 708		
Taxe sur la valeur ajoutée	182 105	182 105		
Autres impôts taxes et assimilés	33 346	33 346		
Groupe et associés	209 078	209 078		
Autres dettes	586 609	586 609		
Produits constatés d'avance	159 593	159 593		
TOTAL	2 898 288	2 491 962	406 326	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	339 038			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Subventures	22.9100	83 188			83 188
Groupe Delauze	22.9100	16 946			16 946
Alexandra Oppenheim-Delauze	22.9100	243			243

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
Production en cours				
- Travaux	8 518	2 166	6 352	
Total III	8 518	2 166	6 352	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			6 352	

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	679 276
Créances clients et comptes rattachés	1 295 802
Autres créances	234 766
Total	2 209 844

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 469
Dettes fiscales et sociales	336 883
Autres dettes	537 899
Total	993 251

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 735
Total	27 735
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	159 593
Total	159 593

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises France	62 620
Production Vendue de biens France	822 050
Production Vendue de Services France	2 691 810
Ventes de marchandises Export	140 314
Production Vendue de biens Export	258 998
Production Vendue de Services Export	1 498 693
Total	5 474 485

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	40
Employés	21
Total	61

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société se réfère à la convention collective Syntec depuis le 1er avril 2019 en matière d'engagement de retraite qui prévoit des indemnités spécifiques et applicables dès lors que ces dernières seraient supérieures aux indemnités légales en la matière.

La provision inscrite au bilan a été réajustée pour tenir compte des entrées et sorties du personnel.

Son montant inscrit au passif s'élève à 111 214 €.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code de Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100 377	100 377	100 377	100 377	100 377
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 342 719	3 102 570	4 205 849	5 190 715	5 474 485
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	862 439	1 923 472-	148 016-	200 679	410 448-
Impôts sur les bénéfices	272 943-	211 395-	237 715-	106 193-	262 349-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	253 356	1 478 836-	491 991-	857 444-	447 017-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	11.31	17.06-	0.89	3.06	1.48-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2.52	14.73-	4.90-	8.54-	4.45-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	46	49	49	54	61
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 065 894	2 071 787	2 303 141	2 468 086	2 869 330
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	978 410	969 697	1 044 360	1 076 769	1 150 258