

RCS : DUNKERQUE

Code greffe : 5902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00076

Numéro SIREN : 335 147 187

Nom ou dénomination : POUCHAIN

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001648

Désignation de l'entreprise : SAS POUCHAIN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 23 ROUTE NATIONALE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 3 5 1 4 7 1 8 7 0 0 0 1 7			Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N. clos le. 31122019							
		N-1 31122018							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	49 432	AC	46 936	2 496	2 549	
		Fonds commercial (1)	AH	1 867 393	AI	100 000	1 767 393	1 767 393	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	155 445	AS	117 925	37 520	34 591	
		Autres immobilisations corporelles	AT	119 002	AU	96 460	22 541	33 991	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	600	CT		600		
		Autres participations	CU	2 769	CV		2 769	10 769	
Créances rattachées à des participations		BB	6 000	BC		6 000	6 000		
Autres titres immobilisés		BD		BE					
Prêts		BF	871	BG		871	652		
Autres immobilisations financières *		BH	64 685	BI		64 685	64 603		
TOTAL (II)		BJ	2 266 196	BK	361 321	1 904 875	1 920 547		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	56 526	BM		56 526	89 242	
		En cours de production de biens	BN		BC				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES *	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 397	BW		3 397		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	8 182 026	BY	68 130	8 113 896	7 808 156	
		Autres créances (3)	BZ	1 567 546	CA		1 567 546	2 202 808	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	426 061	CG		426 061	255 004		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	20 529	CI		20 529	19 890		
	TOTAL (III)	CJ	10 256 085	CK	68 130	10 187 956	10 375 099		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	12 176			12 176	19 562		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	12 534 458	IA	429 451	12 105 007	12 315 208		
Renvois : (1) Dont droit au bail:				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	871	(3) Part à plus d'un an :	CR	81 756
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

Pour copie conforme
Le Président,

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

Désignation de l'entreprise SAS POUCHAIN		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 600 000)	DA	1 600 000	1 600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(680 791)	(735 330)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	269 451	54 540
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 188 660	919 209
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	16 964	34 323
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	16 964	34 323
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 297 115	1 800 349
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	188 793	186 494
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	83 899	92 663
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 780 410	3 106 746
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 012 542	1 875 715
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	3 466 433	3 354 057
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 070 189	945 653
TOTAL (IV)	EC	10 899 382	11 361 676	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	12 105 007	12 315 208
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 074 920	9 972 928	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS POUCHAIN		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens* services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	16 321 993	17 176 649	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	16 321 993	17 176 649	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	6 288		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	173 430	75 351	
	Autres produits (1) (11)			FQ	48 122	63 080	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	16 549 832	17 315 080
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	3 681 653	4 033 391	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	32 715	27 461	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	7 685 065	8 310 300	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	203 348	182 900	
	Salaires et traitements *			FY	2 853 481	2 860 786	
	Charges sociales (10)			FZ	1 549 508	1 532 544	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	32 898	40 078
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		60 670
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
Autres charges (12)			GE	111 918	14 036		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	16 150 587	17 062 165	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	399 245	252 915	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	22	60	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	22	60	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	74 066	99 078	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	74 066	99 078	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(74 044)	(99 017)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	325 201	153 897	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce (Article L.123-12 à L.123-28) et de l'ANC.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 105 007 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **16 585 730 euros** et un total **charges** de **16 316 278 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **269 451 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement ANC N° 2014-03 et aux modifications apportées par les règlements ANC N° 2015-06 et 2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le principe de prudence :

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

Faits caractéristiques

Pas de faits caractéristiques à signaler.

Continuité d'exploitation :

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une 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.

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A ce stade, l'entreprise a estimé que l'impact de la crise sur son patrimoine se traduit par une baisse de chiffre d'affaires de 2 000 K€ et une baisse de son résultat d'exploitation de 400 k€ (pour information, le budget 2020 intégrait un Compte de résultat prévisionnel à 18 000 k€ de chiffres d'affaires associé à un REX de 700 k€).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour 70 % du personnel en moyenne
 - Obtention d'un prêt garanti par l'Etat : 900 000 € divisé en 3 prêts
 - Obtention d'un prêt régional de revitalisation : 300 000 €
- Report des échéances d'emprunt pour une durée minimale de 6 mois

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes le 30 Juin 2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Présentation des comptes relatifs aux opérations de factoring :

La créance initiale du client reste présentée au poste "Créance client".

La cession de créance au factor est présentée au crédit du poste "Autres dettes" par le débit du poste "Autres créances".

Le financement du factor est imputé sur le poste "Autres créances".

Le paiement du client est imputé sur le poste "Autres dettes".

Les postes "Autres créances" et "Autres dettes" présentent respectivement la réserve de financement et la dette envers le factor.

Détail des postes concernés en page 19 de l'annexe.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées de logiciels et de fonds commerciaux dont l'origine est détaillée comme suit :

Fonds commercial :

Le fonds de commerce exploité à La Chapelle d'Armentières a été apporté le 01/10/1985 pour 21 342,86 €.

Cession le 11/02/1999 à la SARL DELEC des éléments incorporels de l'activité "Eclairage public"- valeur d'origine pour 1 524 €.

Acquisition le 01/10/1999 du fonds de commerce BEI (POUCHAIN VALENCIENNES) pour 50 613,07 € ;

Acquisition le 22/12/2001 du fonds de commerce ETE (ETUDES TRAVAUX ELECTRICITE à Seclin) pour 71 640,04 € ;

Acquisition par fusion le 01/01/2009 du fonds de commerce figurant au bilan de la société SECALEC pour 106 821,03 € ;

Acquisition le 12/09/2012 du fonds de commerce figurant au bilan de la société 3EA-Douelectric pour la somme de 5 000 € ;

Acquisition le 01/02/2013 du fonds de commerce de la Société BEAUDEUX SANITAIRE CHAUFFAGE pour la somme de 2 000 € ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Apport le 01/09/2013 du fonds de commerce de la Société SITEX pour la somme de 959 500 €

Apport le 01/09/2013 du fonds de commerce de la Société Dominique Housieaux Electricité (DHE) pour la somme de 522 000 € ;

Apport le 01/09/2013 du fonds de commerce de la Société Division Hydrolique Levage (DHL) pour la somme de 121 000 € ;

Acquisition le 01/08/2014 du fonds de commerce des sociétés AGI et APR pour la somme de 9 000 € .

Les règles et méthodes comptables relatives à l'amortissement et la dépréciation des fonds de commerce sont décrites dans la rubrique spécifique « Fonds commercial » de l'annexe ».

Immobilisations corporelles

L'entreprise applique les mesures de simplification définies pour les PME et a retenu comme durée d'amortissement la durée d'usage pour l'amortissement des actifs non décomposables.

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

Nature des immobilisations	Durée	Méthode
Agencements Aménagements des Constructions	10 Ans	L
Matériel et Outillage	3 à 5 Ans	L
Matériel de Transport	3 Ans	L
Matériel de Bureau et Informatique	5à 10 Ans	L
Mobilier	10 Ans	L

Participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Créances et dettes

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

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.

L'évaluation des chantiers est réalisée selon la méthode de l'avancement.

Les travaux en cours et produits constatés d'avance résultant de l'application de cette méthode sont comptabilisés au niveau du poste client pour respectivement 2 353 534 HT et au passif pour 1 070 189 HT.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées essentiellement de pertes à terminaison, qui comptabilisent l'estimation des pertes futures sur les chantiers en cours à la clôture de l'exercice et de litiges commerciaux. Aucune provision de cette nature n'a été comptabilisée.

Une provision pour risque Prud'homal a été constituée pour 16 964 € sur 2019.

Transactions entre les parties liées

Les transactions liées sont conclues aux conditions normales du marché ou ne sont pas significatives. Elles sont donc exclues des dispositions visées par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables.

Opération en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes et créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises de ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Poste AUTRES CREANCES	Total	31/12/2019	31/12/2018
		1 031 111	1 475 733
Réserve de financement : cession créance non financée à la date de clôture			
CGA		0	873 322
BPI		0	300 474
LBP		340 183	0
	Sous-total	340 183	1 173 796
Retenues de Garantie			
CGA		25 000	251 937
LBP (20% créances cédées)		615 928	0
Financement BPI		50 000	50 000

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	1 913 816		3 009		1 916 825
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 913 816		3 009		1 916 825

CORPORELLES						
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	141 769		13 676		155 445
	Instal., agencement, aménagement divers	43 148				43 148
	Matériel de transport	55 119		254		55 373
	Matériel de bureau, mobilier	20 481				20 481
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	260 517		13 930		274 447

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence			600		600
	Autres participations	16 769			8 000	8 769
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	65 255		301		65 556
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	82 024		901	8 000	74 925

	TOTAL	2 256 357		17 839	8 000	2 266 196
--	--------------	------------------	--	---------------	--------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	43 874	3 062		46 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 874	3 062		46 936
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	107 178	10 747		117 925
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	28 218	2 611		30 829
	Matériel de transport	37 334	7 976		45 311
	Matériel de bureau, mobilier	19 205	1 116		20 321
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	191 936	22 450		214 386
TOTAL		235 810	25 512		261 321

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagés divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	34 323	16 964	34 323	16 964	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		34 323	16 964	34 323	16 964
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } incorporelles	100 000			100 000
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	144 300	30 938	107 108	68 130	
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		244 300	30 938	107 108	168 130
TOTAL GENERAL		278 623	47 902	141 431	185 094
Dont dotations et reprises } - d'exploitation			107 108		
		47 902	34 323		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 000		6 000
	Prêts (1) (2)	871	871	
	Autres immobilisations financières	64 685		64 685
	Clients douteux ou litigieux	81 756		81 756
	Autres créances clients	8 100 270	8 100 270	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 516	17 516	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 375	31 375	
	Impôts sur les bénéfices	46 693	46 693	
	Taxes sur la valeur ajoutée	284 935	284 935	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 593	10 593	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 176 435	1 176 435	
	Charges constatées d'avances	20 529	20 529	
		TOTAL DES CREANCES	9 841 657	9 689 216
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 781		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 297 115	556 552	740 563	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 780 410	2 780 410		
	Personnel et comptes rattachés	55 779	55 779		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	536 044	536 044		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 363 522	1 363 522		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 197	57 197		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	188 793	188 793		
Autres dettes	3 466 433	3 466 433			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 070 189	1 070 189			
	TOTAL DES DETTES	10 815 483	10 074 920	740 563	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		501 015			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

L'emprunt obtenu auprès de la SG en décembre 2015 pour un montant de 500 000 € est assorti d'une clause de respect de ratio bancaire de gearing; ce ratio n'est pas respecté au 31 décembre 2019 et aucun waiver n'a été obtenu. Le capital restant dû au 31/12/2019 est de 105 056 € .

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	245 074 1 622 319	
TOTAL	1 867 393	

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Le règlement n°2015-06 pose le principe selon lequel le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement, sans qu'il y ait à le justifier. En contrepartie de la présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds de commercial, l'Autorité des normes comptables impose la réalisation d'un test de dépréciation systématique auminimumune fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art.214-15).

Bien que le règlement n°2015-06 instaure de nouvelles dispositions et notamment l'obligation de réaliser un test de dépréciation, dont les modalités ont été précisées, au minimum une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur, pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée.

Les fonds de commerce ne sont pas amortis.

Les fonds de commerce représentent une valeur nette de 1 767 393 €. Le test d'impairment est réalisé sur sur la base des deux approches cash flow actualisés et multiple Ebitda sur base des prévisions pour l'année 2020 avant impact crise Covid 19 ; Sur la base de ces prévisions, aucune dépréciation complémentaire n'est comptabilisée en 2019.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		3 006 835
Autres créances clients		2 824 240
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>2 824 240</i>	
Autres créances		182 595
<i>AVOIR A RECEVOIR</i>	<i>135 827</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX-PAR</i>	<i>31 375</i>	
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>10 593</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR DIVERS</i>	<i>4 800</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Charges à payer		170 807
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 030
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>1 030</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		53 601
<i>FOURNISSEURS FNP FG</i>	<i>53 601</i>	
Dettes fiscales et sociales		116 177
<i>CHARGES SALARIALE A PAYER</i>	<i>49 864</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER</i>	<i>12 671</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>38 961</i>	
<i>PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT</i>	<i>12 458</i>	
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	<i>2 223</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		20 529	1 070 189
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		20 529	1 070 189

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 400 120,00	0,6666	1 600 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 400 120,00	0,6666	1 600 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	1 600 000				1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(735 330)	54 540			(680 791)
Résultat de l'exercice	54 540	(54 540)		269 451	269 451
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	919 209			269 451	1 188 660

Date de l'assemblée générale 21/06/2019

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 919 209

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 919 209

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 269 451

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		16 321 993
Production vendue Travaux		16 316 629
<i>VENTES TRAVAUX 8.5%</i>	43 864	
<i>VENTES TRAVAUX 19.6%</i>	(1 120)	
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	482 243	
<i>VENTES TRAVAUX PMT DIRECT AUTO</i>	9 796	
<i>VENTES EXO AUTOLIQUIDATION</i>	296 266	
<i>VENTES TRAVAUX 10 %</i>	42 162	
<i>VENTES TRAVAUX 20 %</i>	15 405 338	
<i>VENTES EXO (EXPORT HORS CE)</i>	38 080	
Production vendue Services		5 364
<i>PRESTATIONS SERVICES INTRAGROUPE</i>	5 364	
Chiffre d'affaires par marché géographique		16 321 993
Chiffre d'affaires FRANCE		16 321 993
<i>VENTES TRAVAUX 8.5%</i>	43 864	
<i>VENTES TRAVAUX 19.6%</i>	(1 120)	
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	482 243	
<i>VENTES TRAVAUX PMT DIRECT AUTO</i>	9 796	
<i>VENTES EXO AUTOLIQUIDATION</i>	296 266	
<i>VENTES TRAVAUX 10 %</i>	42 162	
<i>VENTES TRAVAUX 20 %</i>	15 405 338	
<i>VENTES EXO (EXPORT HORS CE)</i>	38 080	
<i>PRESTATIONS SERVICES INTRAGROUPE</i>	5 364	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		325 201		325 201
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(55 749)		(55 749)
RES ULTAT COMPTABLE		269 451		269 451

(1) après retraitements fiscaux.

Résultat exceptionnel :

Les produits exceptionnels s'élèvent à 35 876 € et les charges exceptionnelles à 91 625€, soit un résultat exceptionnel de – 55 749 €. Les charges exceptionnelles reprennent notamment des créances douteuses provenant d'anciennes activités arrêtées et de litiges .

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Factor LBP		3 079 640	
Dailly BPI		377 254	
Effets à recevoir		2 443	
		3 459 337	
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement de retraite		154 180	
		154 180	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 613 517	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Note complémentaire

Engagements financiers :

- 1- **Emprunt SG 400 000 € contracté en août 2017 remboursable en 60 mois** : Caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 400 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 218 920 €.
- 2- **Emprunt CIC 400 000 € contracté en août 2017 remboursable en 60 mois** : Caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 400 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 219 291 €.
- 3- **Emprunt Caisse d'Epargne 400 000 € contracté en août 2017 remboursable en 60 mois**: Caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 400 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 224 370 €.
- 4- **Avance Région Hauts de France 500 000 € contracté en août 2017 remboursable sur une période de 6 ans soit au 30/06/2023** : engagement de maintien des postes salariés. Capital restant dû au 31/12/2019 : 440 720 €.
- 5- **Emprunt SG 500 000 € contracté en décembre 2015 remboursable en 60 mois** : caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 500 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 105 056 €.
- 6- **Emprunt CIC 500 000 € contracté en octobre 2015 remboursable en 60 mois** : caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 500 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 87 729 €.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	14	
	Ouvriers	88	
	TOTAL	102	

--

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE					503 547	503 547
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				259 038	259 038
	Dotation exercice					
	TOTAL				259 038	259 038
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				649 644	649 644
	Redevances Exercice				84 526	84 526
	TOTAL				734 170	734 170
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				58 032	58 032
	entre 1 et 5 ans				24 475	24 475
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				82 507	82 507
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					84 526	84 526

POUCHAIN
Société par actions simplifiée
au capital de 1.600.000 euros
Siège social : 23 route Nationale
59930 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES
335 147 187 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE DU 20 JUILLET 2020

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2019**

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 269.451 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat..... 269.451 €

Affectation :

- Au poste « Report à nouveau » 269.451 €
*Qui se trouve ainsi ramené de- 680.791 €
à - 411.340 €*

Totaux 269.451 € 269.451 €

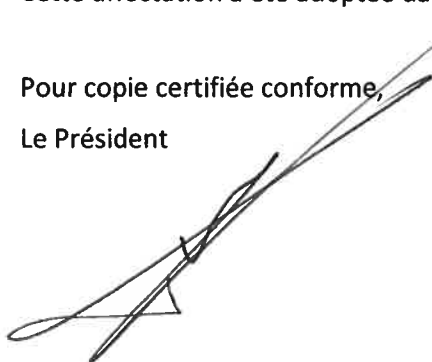
Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des précédents exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale du 20 juillet 2020.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président





KPMG S.A.
Bureau de Lille
36 rue Eugène Jacquet
CS 75039
59705 Marcq en Baroeul
France

Téléphone : +33 (0)3 20 20 65 00
Télécopie : +33 (0)3 20 20 66 57
Site internet : www.kpmg.fr

Pouchain SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
Pouchain SAS
23 Route Nationale - 59930 La Chapelle d'Armentières
Ce rapport contient 33 pages
Référence : CM/EC



KPMG S.A.
Bureau de Lille
36 rue Eugène Jacquet
CS 75039
59705 Marcq en Baroeul
France

Téléphone : +33 (0)3 20 20 65 00
Télécopie : +33 (0)3 20 20 66 57
Site internet : www.kpmg.fr

Pouchain SAS

Siège social : 23 Route Nationale - 59930 La Chapelle d'Armentières
Capital social : €1 600 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société Pouchain,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Pouchain SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par votre Président le 17 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 17 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes et du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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 Président.

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

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

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

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

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



Pouchain SAS
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- 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.

Marcq en Baroeul, le 17 juillet 2020

KPMG S.A.

Sylvie David Wacrenier

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	49 432	46 936	2 496	2 549
	Fonds commercial (1)	1 867 393	100 000	1 767 393	1 767 393
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	155 445	117 925	37 520	34 591
	Autres immobilisations corporelles	119 002	96 460	22 541	33 991
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.	600		600		
Autres participations	2 769		2 769	10 769	
Créances rattachées à des participations	6 000		6 000	6 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts	871		871	652	
Autres immobilisations financières	64 685		64 685	64 603	
TOTAL (II)		2 266 196	361 321	1 904 875	1 920 547
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	56 526		56 526	89 242
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 397		3 397	
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	8 182 026	68 130	8 113 896	7 808 156	
Autres créances	1 567 546		1 567 546	2 202 808	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	426 061		426 061	255 004	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	20 529		20 529	19 890
	TOTAL (III)	10 256 085	68 130	10 187 956	10 375 099
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	12 176		12 176	19 562
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 534 458	429 451	12 105 007	12 315 208
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				871	652
(3) dont créances à plus d'un an				81 756	103 984

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 600 000	1 600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(680 791)	(735 330)
	Résultat de l'exercice	269 451	54 540
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 188 660	919 209
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	16 964	34 323
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	16 964	34 323
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 297 115	1 800 349
	Emprunts et dettes financières divers	188 793	186 494
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83 899	92 663
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 780 410	3 106 746
	Dettes fiscales et sociales	2 012 542	1 875 715
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 466 433	3 354 057	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)	1 070 189	945 653	
	Total des dettes	10 899 382	11 361 676
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	12 105 007	12 315 208
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	269 451,03	54 539,60
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		10 074 920	9 972 928
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	16 321 993		16 321 993	17 176 649
	Montant net du chiffre d'affaires	16 321 993		16 321 993	17 176 649
	Production stockée				
	Production immobilisée			6 288	
	Subventions d'exploitation			173 430	75 351
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 122	63 080
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				16 549 832
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 681 653	4 033 391
	Variation de stock			32 715	27 461
	Autres achats et charges externes			7 685 065	8 310 300
	Impôts, taxes et versements assimilés			203 348	182 900
	Salaires et traitements			2 853 481	2 860 786
	Charges sociales du personnel			1 549 508	1 532 544
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 062	
	- charges d'exploitation à répartir			29 836	40 078
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				60 670
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			111 918	14 036	
Total des charges d'exploitation (2)				16 150 587	17 062 165
RES ULTAT D'EXPLOITATION				399 245	252 915

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		399 245	252 915
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	22	60
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		22	60
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	74 066	99 078
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		74 066	99 078
RESULTAT FINANCIER		(74 044)	(99 017)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		325 201	153 897
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 553	28 823
	Sur opérations en capital		1 117
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	34 323	
	Total des produits exceptionnels	35 876	29 939
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	34 913	88 331
	Sur opérations en capital	8 811	241
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	47 902	42 326
	Total des charges exceptionnelles	91 625	130 897
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(55 749)	(100 958)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			(1 600)
TOTAL DES PRODUITS		16 585 730	17 345 080
TOTAL DES CHARGES		16 316 278	17 290 540
RESULTAT DE L'EXERCICE		269 451	54 540

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce (Article L.123-12 à L.123-28) et de l'ANC.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 105 007** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **16 585 730** euros et un total **charges** de **16 316 278** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **269 451** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement ANC N° 2014-03 et aux modifications apportées par les règlements ANC N° 2015-06 et 2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le principe de prudence :

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

Faits caractéristiques

Pas de faits caractéristiques à signaler.

Continuité d'exploitation :

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une 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.

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A ce stade, l'entreprise a estimé que l'impact de la crise sur son patrimoine se traduit par une baisse de chiffre d'affaires de 2 000 K€ et une baisse de son résultat d'exploitation de 400 k€ (pour information, le budget 2020 intégrait un Compte de résultat prévisionnel à 18 000 k€ de chiffres d'affaires associé à un REX de 700 k€).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour 70 % du personnel en moyenne
 - Obtention d'un prêt garanti par l'Etat : 900 000 € divisé en 3 prêts
 - Obtention d'un prêt régional de revitalisation : 300 000 €
- Report des échéances d'emprunt pour une durée minimale de 6 mois

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes le 30 Juin 2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Présentation des comptes relatifs aux opérations de factoring :

La créance initiale du client reste présentée au poste "Créance client".

La cession de créance au factor est présentée au crédit du poste "Autres dettes" par le débit du poste "Autres créances".

Le financement du factor est imputé sur le poste "Autres créances".

Le paiement du client est imputé sur le poste "Autres dettes".

Les postes "Autres créances" et "Autres dettes" présentent respectivement la réserve de financement et la dette envers le factor.

Détail des postes concernés en page 19 de l'annexe.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées de logiciels et de fonds commerciaux dont l'origine est détaillée comme suit :

Fonds commercial :

Le fonds de commerce exploité à La Chapelle d'Armentières a été apporté le 01/10/1985 pour 21 342,86 €.

Cession le 11/02/1999 à la SARL DELEC des éléments incorporels de l'activité "Eclairage public"- valeur d'origine pour 1 524 €.

Acquisition le 01/10/1999 du fonds de commerce BEI (POUCHAIN VALENCIENNES) pour 50 613,07 € ;

Acquisition le 22/12/2001 du fonds de commerce ETE (ETUDES TRAVAUX ELECTRICITE à Seclin) pour 71 640,04 € ;

Acquisition par fusion le 01/01/2009 du fonds de commerce figurant au bilan de la société SECALEC pour 106 821,03 € ;

Acquisition le 12/09/2012 du fonds de commerce figurant au bilan de la société 3EA-Douelectric pour la somme de 5 000 € ;

Acquisition le 01/02/2013 du fonds de commerce de la Société BEAUDEUX SANITAIRE CHAUFFAGE pour la somme de 2 000 € ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Apport le 01/09/2013 du fonds de commerce de la Société SITEX pour la somme de 959 500 €

Apport le 01/09/2013 du fonds de commerce de la Société Dominique Housieaux Electricité (DHE) pour la somme de 522 000 € ;

Apport le 01/09/2013 du fonds de commerce de la Société Division Hydrolique Levage (DHL) pour la somme de 121 000 € ;

Acquisition le 01/08/2014 du fonds de commerce des sociétés AGI et APR pour la somme de 9 000 € .

Les règles et méthodes comptables relatives à l'amortissement et la dépréciation des fonds de commerce sont décrites dans la rubrique spécifique « Fonds commercial » de l'annexe ».

Immobilisations corporelles

L'entreprise applique les mesures de simplification définies pour les PME et a retenu comme durée d'amortissement la durée d'usage pour l'amortissement des actifs non décomposables.

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

Nature des immobilisations	Durée	Méthode
Agencements Aménagements des Constructions	10 Ans	L
Matériel et Outillage	3 à 5 Ans	L
Matériel de Transport	3 Ans	L
Matériel de Bureau et Informatique	5 à 10 Ans	L
Mobilier	10 Ans	L

Participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Créances et dettes

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

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.

L'évaluation des chantiers est réalisée selon la méthode de l'avancement.

Les travaux en cours et produits constatés d'avance résultant de l'application de cette méthode sont comptabilisés au niveau du poste client pour respectivement 2 353 534 HT et au passif pour 1 070 189 HT.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées essentiellement de pertes à terminaison, qui comptabilisent l'estimation des pertes futures sur les chantiers en cours à la clôture de l'exercice et de litiges commerciaux. Aucune provision de cette nature n'a été comptabilisée.

Une provision pour risque Prud'homal a été constituée pour 16 964 € sur 2019.

Transactions entre les parties liées

Les transactions liées sont conclues aux conditions normales du marché ou ne sont pas significatives. Elles sont donc exclues des dispositions visées par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables.

Opération en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes et créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises de ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagement de retraite

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées par l'entreprise. Elles ne font pas non plus l'objet d'une cotisation auprès d'une société d'assurance.

Ces engagements chargés s'élèvent à 154 180 € .

Contrat de Factoring

La société a recours à des prestations d'affacturage. Les créances cédées au Factor sont exclusivement des créances couvertes par une assurance « Atradius » La société a changé de Factor courant 2019 , CGA a été remplacé par la Banque Postale à partir du 01/06/2019, dont les conditions sont les suivantes : le droit de tirage de la Société Pouchain est égal au montant des créances cédées sous déduction d'un fonds de garantie de 20%. La réserve Factor disponible est égale au droit de tirage minoré des tirages déjà réalisés. Les tirages effectués par la Société Pouchain génèrent un reclassement à hauteur des montants utilisés du poste « Avance LBP » pour un montant de 3 079 640 € au 31/12/2019.

Dailly BPI

La société a recours à des prestations de mobilisation de son poste clients en utilisant le Dailly.

Les créances mises en Dailly son exclusivement des créances couvertes par une assurance "Atradius".

Les tirages effectuées par la Société Pouchain génèrent un reclassement à hauteur des montants utilisés, du poste "Dailly BPI" pour un montant de 377 253 € .

Détail des postes relatifs aux opérations avec le factor :

		ACTIF		PASSIF	PASSIF
		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2018
Poste AUTRES DETTES	Total			3 456 894	3 286 187
CGA				0	2 505 324
Dailly BPI				377 254	780 863
Dailly LBP				3 079 640	0
	Créances cédées au factor déduction faite des encaissements des clients			3 456 894	3 286 187

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Poste AUTRES CREANCES	Total	31/12/2019	31/12/2018
		1 031 111	1 475 733
	Réserve de financement : cession créance non financée à la date de clôture		
CGA		0	873 322
BPI		0	300 474
LBP		340 183	0
	Sous-total	340 183	1 173 796
Retenues de Garantie			
CGA		25 000	251 937
LBP (20% créances cédées)		615 928	0
Financement BPI		50 000	50 000

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 913 816		3 009			1 916 825
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 913 816		3 009			1 916 825
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	141 769		13 676			155 445
Instal., agencement, aménagement divers	43 148					43 148
Matériel de transport	55 119		254			55 373
Matériel de bureau, mobilier	20 481					20 481
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	260 517		13 930			274 447
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence			600			600
Autres participations	16 769				8 000	8 769
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	65 255		301			65 556
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	82 024		901		8 000	74 925
TOTAL	2 256 357		17 839		8 000	2 266 196

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	43 874	3 062		46 936
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 874	3 062		46 936
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	107 178	10 747		117 925
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	28 218	2 611		30 829
	Matériel de transport	37 334	7 976		45 311
	Matériel de bureau, mobilier	19 205	1 116		20 321
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	191 936	22 450		214 386	
TOTAL		235 810	25 512		261 321

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	34 323	16 964	34 323	16 964	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		34 323	16 964	34 323	16 964
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	100 000			100 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	144 300	30 938	107 108	68 130
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	244 300	30 938	107 108	168 130
TOTAL GENERAL		278 623	47 902	141 431	185 094
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		47 902	107 108 34 323	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 000		6 000
	Prêts (1) (2)	871	871	
	Autres immobilisations financières	64 685		64 685
	Clients douteux ou litigieux	81 756		81 756
	Autres créances clients	8 100 270	8 100 270	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 516	17 516	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 375	31 375	
	Impôts sur les bénéfices	46 693	46 693	
	Taxes sur la valeur ajoutée	284 935	284 935	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 593	10 593	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 176 435	1 176 435	
Charges constatées d'avances	20 529	20 529		
	TOTAL DES CREANCES	9 841 657	9 689 216	152 440
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 781		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 297 115	556 552	740 563	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 780 410	2 780 410		
	Personnel et comptes rattachés	55 779	55 779		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	536 044	536 044		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 363 522	1 363 522		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 197	57 197		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	188 793	188 793		
Autres dettes	3 466 433	3 466 433			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 070 189	1 070 189			
	TOTAL DES DETTES	10 815 483	10 074 920	740 563	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		501 015			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

L'emprunt obtenu auprès de la SG en décembre 2015 pour un montant de 500 000 € est assorti d'une clause de respect de ratio bancaire de gearing; ce ratio n'est pas respecté au 31 décembre 2019 et aucun waiver n'a été obtenu. Le capital restant dû au 31/12/2019 est de 105 056 € .

EXPERTS TEAM

SAS POUCHAIN

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	245 074	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 622 319	
TOTAL	1 867 393	

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Le règlement n°2015-06 pose le principe selon lequel le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement, sans qu'il y ait à le justifier. En contrepartie de la présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds de commercial, l'Autorité des normes comptables impose la réalisation d'un test de dépréciation systématique auminimumune fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art.214-15).

Bien que le règlement n°2015-06 instaure de nouvelles dispositions et notamment l'obligation de réaliser un test de dépréciation, dont les modalités ont été précisées, au minimum une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur, pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée.

Les fonds de commerce ne sont pas amortis.

Les fonds de commerce représentent une valeur nette de 1 767 393 €. Le test d'impairment est réalisé sur sur la base des deux approches cash flow actualisés et multiple Ebitda sur base des prévisions pour l'année 2020 avant impact crise Covid 19 ; Sur la base de ces prévisions, aucune dépréciation complémentaire n'est comptabilisée en 2019.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		3 006 835
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	2 824 240	2 824 240
Autres créances <i>AVOIR A RECEVOIR</i> <i>ORGANISMES SOCIAUX-PAR</i> <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR DIVERS</i>	135 827 31 375 10 593 4 800	182 595

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

		31/12/2019
Total des Charges à payer		170 807
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 030
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>1 030</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		53 601
<i>FOURNISSEURS FNP FG</i>	<i>53 601</i>	
Dettes fiscales et sociales		116 177
<i>CHARGES SALARIALE A PAYER</i>	<i>49 864</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER</i>	<i>12 671</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>38 961</i>	
<i>PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT</i>	<i>12 458</i>	
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	<i>2 223</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		20 529	1 070 189
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		20 529	1 070 189

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 400 120,00	0,6666	1 600 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 400 120,00	0,6666	1 600 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	1 600 000				1 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(735 330)	54 540			(680 791)
Résultat de l'exercice	54 540	(54 540)		269 451	269 451
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	919 209			269 451	1 188 660

Date de l'assemblée générale 21/06/2019

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 919 209

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 919 209

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 269 451

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		16 321 993
Production vendue Travaux		16 316 629
<i>VENTES TRAVAUX 8.5%</i>	43 864	
<i>VENTES TRAVAUX 19.6%</i>	(1 120)	
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	482 243	
<i>VENTES TRAVAUX PMT DIRECT AUTO</i>	9 796	
<i>VENTES EXO AUTOLIQUIDATION</i>	296 266	
<i>VENTES TRAVAUX 10 %</i>	42 162	
<i>VENTES TRAVAUX 20 %</i>	15 405 338	
<i>VENTES EXO (EXPORT HORS CE)</i>	38 080	
Production vendue Services		5 364
<i>PRESTATIONS SERVICES INTRAGROUPE</i>	5 364	
Chiffre d'affaires par marché géographique		16 321 993
Chiffre d'affaires FRANCE		16 321 993
<i>VENTES TRAVAUX 8.5%</i>	43 864	
<i>VENTES TRAVAUX 19.6%</i>	(1 120)	
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	482 243	
<i>VENTES TRAVAUX PMT DIRECT AUTO</i>	9 796	
<i>VENTES EXO AUTOLIQUIDATION</i>	296 266	
<i>VENTES TRAVAUX 10 %</i>	42 162	
<i>VENTES TRAVAUX 20 %</i>	15 405 338	
<i>VENTES EXO (EXPORT HORS CE)</i>	38 080	
<i>PRESTATIONS SERVICES INTRAGROUPE</i>	5 364	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		325 201		325 201
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(55 749)		(55 749)
RESULTAT COMPTABLE		269 451		269 451

(1) après retraitements fiscaux.

Résultat exceptionnel :

Les produits exceptionnels s'élèvent à 35 876 € et les charges exceptionnelles à 91 625€, soit un résultat exceptionnel de – 55 749 €. Les charges exceptionnelles reprennent notamment des créances douteuses provenant d'anciennes activités arrêtées et de litiges .

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Factor LBP		3 079 640	
Dailly BPI		377 254	
Effets à recevoir		2 443	
		3 459 337	
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement de retraite		154 180	
		154 180	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 613 517	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Note complémentaire

Engagements financiers :

- 1- **Emprunt SG 400 000 € contracté en août 2017 remboursable en 60 mois** : Caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 400 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 218 920 €.
- 2- **Emprunt CIC 400 000 € contracté en août 2017 remboursable en 60 mois** : Caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 400 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 219 291 €.
- 3- **Emprunt Caisse d'Epargne 400 000 € contracté en août 2017 remboursable en 60 mois**: Caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 400 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 224 370 €.
- 4- **Avance Région Hauts de France 500 000 € contracté en août 2017 remboursable sur une période de 6 ans soit au 30/06/2023** : engagement de maintien des postes salariés. Capital restant dû au 31/12/2019 : 440 720 €.
- 5- **Emprunt SG 500 000 € contracté en décembre 2015 remboursable en 60 mois** : caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 500 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 105 056 €.
- 6- **Emprunt CIC 500 000 € contracté en octobre 2015 remboursable en 60 mois** : caution solidaire du Groupe Pouchain à hauteur de 500 000 €. Capital restant dû au 31/12/2019 : 87 729 €.

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	14	
	Ouvriers	88	
	TOTAL	102	

--

EXPERTS TEAM

SAS POUCHAIN

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE					503 547	503 547
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				259 038	259 038
	Dotation exercice					
	TOTAL				259 038	259 038
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				649 644	649 644
	Redevances Exercice				84 526	84 526
	TOTAL				734 170	734 170
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				58 032	58 032
	entre 1 et 5 ans				24 475	24 475
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				82 507	82 507
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					84 526	84 526

--	--