

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 02306

Numéro SIREN : 428 266 035

Nom ou dénomination : GA ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002098

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

Désignation de l'entreprise : SAS GA ENTREPRISE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 24.00	
Adresse de l'entreprise 0008 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent 24.00	
Numéro SIRET* 4 2 8 2 6 6 0 3 5 0 0 0 3 2		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, N-1	
		31122020 31122019	
		Brut 1 Amortissements, provisions 2	
		Net 3 Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB AC	
		Frais de développement * CX CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF 3 960.33 AG 2 705.35 1 254.98 2 671.55	
		Fonds commercial (1) AH 600 000.00 AI 600 000.00 600 000.00	
		Autres immobilisations incorporelles AJ AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN AO	
		Constructions AP 89 540.12 AQ 89 540.12 79 764.51	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 1 848 536.26 AS 502 652.41 1 345 883.85 1 036 867.63	
		Autres immobilisations corporelles AT 193 287.02 AU 76 186.40 117 100.62 119 731.33	
Immobilisations en cours AV AW			
Avances et acomptes AX AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS CT		
	Autres participations CU 8 462.18 CV 8 462.18 8 980.72		
	Créances rattachées à des participations BB BC		
	Autres titres immobilisés BD BE		
	Prêts BF BG		
	Autres immobilisations financières* BH 467 992.01 BI 467 992.01 84 671.43		
TOTAL (II) BJ		3 211 777.92 BK	581 544.16 2 630 233.76 1 932 687.17
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL 769 700.89 BM 769 700.89 657 441.31	
		En cours de production de biens BN 101493357.33 BO 101493357.33 114552999.47	
		En cours de production de services BP BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR 74 060.63 BS 74 060.63 21 130.12	
		Marchandises BT BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV 60 673.62 BW 60 673.62 146 051.11	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 11178213.85 BY 11178213.85 16354010.59	
		Autres créances (3) BZ 106883600.24 CA 106883600.24 98253196.78	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD CE	
Disponibilités CF 734 808.07 CG 734 808.07 2 664 259.50			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH 233 657.54 CI 233 657.54 80 642.17		
	TOTAL (III) CJ	221428072.17 CK	221428072.17 232729731.05
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		224639850.09 IA	581 544.16 224058305.93 234662418.22
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 32 316.50	(3) Part à plus d'un an CR 117 334.37
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS GA ENTREPRISE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 9 107 300.00)	DA	9 107 300.00	9 107 300.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	37 082.50	37 082.50
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	910 730.00	910 730.00
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	98 297.76	89 000.00
	Report à nouveau	DH		(271 980.42)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 101 746.35	1 654 838.18
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	14255156.61	11526970.26
	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	1 386 199.00	1 041 559.00
	Provisions pour charges	DQ	1 236 044.00	1 300 176.00
	TOTAL (III)	DR	2 622 243.00	2 341 735.00
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	37518576.68	3 028 173.52
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	416.94	935.48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	117883770.43	147611148.22
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 564 511.30	48 221 254.80
	Dettes fiscales et sociales	DY	10437538.73	16198272.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 453.77	43 905.99
	Autres dettes	EA	5 036 107.80	5 510 472.17
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	722 530.67	179 550.46
TOTAL (IV)	EC	207180906.32	220793712.96	
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	224058305.93	234662418.22	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	175125271.12	219613905.60
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 799 334.16	2 667 483.68	

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

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
Désignation de l'entreprise : SAS GA ENTREPRISE						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	20 633.27	FE		FF	20 633.27		
		FG	173737144.23	FH		FI	173737144.23	196851309.19	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	173757777.50	FK		FL	173757777.50	196851309.19	
	Production stockée*					FM	(13006711.63)	32608135.34	
	Production immobilisée*					FN		42 488.76	
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	533 630.07	1 539 081.34	
	Autres produits (1) (11)					FQ	151 785.64	299 364.62	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	161436481.58	231340379.25
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	15271226.32	28358883.73	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(112 259.58)	13 911.53	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	124549265.34	183690511.87	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 019 875.88	1 462 414.05	
	Salaires et traitements*					FY	7 419 300.93	8 837 426.16	
	Charges sociales (10)					FZ	4 912 638.04	5 615 461.20	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	230 700.13	185 182.55
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	641 865.00	877 055.02
Autres charges (12)						GE	113 976.63	10 576.16	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	154046588.69	229051422.27	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	7 389 892.89	2 288 956.98	
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	5 802.00	8 126.40	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	119 403.61	88 704.82	
	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	125 205.61	96 831.22	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	365 698.00	308 245.90	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	365 698.00	308 245.90	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(240 492.39)	(211 414.68)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	7 149 400.50	2 077 542.30	

Désignation de l'entreprise		SAS GA ENTREPRISE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	(3 200.00)	18 470.00		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	(3 200.00)	18 470.00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	24 576.00	287.89		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	409.32	16 813.23		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	26 243.83			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	51 229.15	17 101.12		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(54 429.15)	1 368.88		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	762 180.00	63 008.00		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 231 045.00	361 065.00		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	161558487.19	231455680.47		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	157456740.84	229800842.29		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	4 101 746.35	1 654 838.18		
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	157 251.31	260 001.10	
		- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	125 205.61	96 831.22		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	5 906.42	2 866.84		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	2 750.00	5 650.00		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	172 273.07	303 508.18		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5					
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
joindre en annexe) :						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
CONDAMNATION AUX DEPENS LITIGE AVEC ST (CARPA)		3 000.00				
INTERET DE RETARD SUITE CONTROLE FISCAL		1 091.00				
ANNULATION PENALITES ST NON RESPECT DES CONSIGNES DE SECURITE				(3 200.00)		
RAPPEL TVA SUITE CONTROLE FISCAL		20 485.00				
VNC IMMO CORPORELLE		409.32				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXE COMPTABLE

AU

31/12/2020

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



GA ENTREPRISE

Au capital de 9 107 300 €

8 Chemin de la Terrasse

31500 TOULOUSE

SIRET : 428 266 035 00032

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 4.101.746 €.

Le total du bilan est de 224.058.306 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Les notes et les tableaux font partie intégrantes des comptes annuels.

*

*

*

*

- SOMMAIRE -

Règles et principes comptables	2
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions et dépréciations	12
Créances et dettes	13
Stocks	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Charges et produits exceptionnels	18
Provisions pour risques et charges	19
Transfert de charges	20
Composition du capital social	21
Eléments du fonds commercial	22
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	23
Situation fiscale différée et latente	24
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	25
Engagements de crédit-bail	26
Engagements financiers donnés et reçus	27
Effectif moyen	28
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	29
Filiales et participations	30
Dépenses environnementales par type d'actions	31
Dépenses environnementales par domaine	32

I – PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D’EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES ET FAIT CARACTERISTIQUE

1 – Faits caractéristiques

Le secteur du BTP a été touché de plein fouet par des périodes de confinements successives qui ont perturbé les calendriers d’exécution de chantiers. La crise sanitaire a ainsi notamment entraîné, à compter du 18 mars 2020, l’arrêt de nos chantiers et la fermeture de nos usines, la reprise s’étant étalé de mi-avril à mi-mai.

Cette crise s’est traduite par une baisse de chiffre d’affaires de l’ordre de 10 % par rapport au budget prévisionnel. En conséquence de quoi, la société a eu recours à l’activité partielle. Elle a comptabilisé les indemnités perçues à ce titre en moins de la masse salariale.

Cette crise économique a également conduit la société à revoir de façon détaillée les principales estimations et hypothèses utilisées dans le cadre de l’élaboration de ses comptes annuels.

- Appréciation de la performance financière : la société GA Entreprise n’a pas modifié ses indicateurs de performance financière.
- Opérations de financements :
 - o GA Entreprise a souscrit un PGE, comptabilisé en dettes financières, qui assure le financement des filiales du Groupe
 - o La société n’a pas de retard dans le paiement de ses échéances sociales et fiscales au 31 décembre 2020.
- Tests de dépréciation des actifs non financiers
La revue des actifs financiers a confirmé leur valeur d’actif tel que figurant dans les comptes au 31 décembre 2020.

2 - Principes généraux :

Les comptes de l’exercice clos le 31 décembre 2020 ont été élaborés et présentés selon le règlement de l’ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, et ses mises à jour décidées par l’ANC
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l’exploitation,
- permanence des méthodes comptables d’un exercice à l’autre,
- indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d’établissement et de présentation des comptes annuels.

3 - Méthode d’évaluation :

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

Travaux en cours : les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

4 - Modes et durées des amortissements :

Amortissements des immobilisations incorporelles : les brevets sont amortis selon le mode linéaire, en fonction de la durée de vie restant à courir, avant de tomber dans le domaine public.

Amortissements des immobilisations corporelles : les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée d'utilisation économique effective par l'entreprise :

- Constructions : 12 ans
- Installations techniques – matériel : 15 ans
- Matériel et outillage : 5 - 30 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 - 15 ans

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été établis conformément aux règlements CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et n° 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Le fonds commercial de 600.000 € est constitué principalement d'éléments non identifiables d'un fonds de commerce acquis en 2009. Il concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de GA ENTREPRISE. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Pour les actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage. Celle-ci correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Elle est appréciée notamment par référence à des flux de trésorerie futurs actualisés, déterminés dans le cadre des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles retenues par la direction.

5 – Comparabilité des comptes et changement de méthode :

La comparabilité des comptes entre n et n-1 peut être faite dans la mesure où il n'y a eu aucun changement de méthode comptable et que ces 2 exercices ont une durée chacun de 12 mois.

II – NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1 – Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur prix d'acquisition.

2 – Stocks et en cours

Une provision pour dépréciation des en cours, à hauteur de la perte à terminaison, est constituée pour le cas d'opérations dépassant l'exercice (contrats à long terme) s'avérant déficitaires.

Les matières premières ont été évaluées selon la méthode du « coût moyen pondéré ».

Les produits et en cours ont été évalués à leur coût de production.

La provision pour dépréciation des stocks de matières premières qui a été comptabilisée correspond à des risques d'ancienneté.

Le groupe a effectué une revue de ses stocks et encours qui n'a pas conduit à comptabiliser de dépréciation significative au 31 décembre 2020.

Les coûts de sous-activité induits par la crise sanitaire, notamment les heures non travaillées, ont été exclus de la valorisation des stocks et en-cours.

Le cas échéant, les pertes à terminaison ont été réappréciées.

3 – Créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

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

Le groupe a revu son exposition au risque crédit qui n'a pas conduit à la comptabilisation de dépréciations significatives complémentaires.

Il n'a, par ailleurs, pas identifié d'évènements significatifs tels que résiliation de contrats, litiges avec des clients ou des fournisseurs susceptibles d'impacter de manière significative les comptes annuels.

4 – Provision pour risques et charges

Dans le cours normal de son activité de construction, la Société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux, douaniers ou administratifs.

Elle constitue une provision chaque fois qu'un risque présente une obligation vis-à-vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

Par ailleurs, la Société comptabilise une provision pour perte à terminaison sur les chantiers en cours déficitaires dès qu'elle en a connaissance.

Un cabinet extérieur a été mandaté, au 31/12/2020, pour mener une évaluation actuarielle des engagements en termes d'Indemnités de Fin de Carrière.

Les engagements de retraite dus aux termes de la Convention Collective du Bâtiment, calculés sur les Cadres et les Etam, ont été évalués sur la base de la méthode prospective et s'élèvent au 31/12/2020 à 1.198.960 €.

Les droits sont déterminés à la clôture de chaque exercice en tenant compte de l'âge, de l'ancienneté du personnel et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle.

Dans un souci de présenter une image fidèle de ses engagements, notre Société a revu les estimations et il en résulte les hypothèses suivantes :

	2020	2019
Taux d'actualisation	0,70 %	0,80 %
Augmentation annuelle des salaires		
- Cadres	entre 1,70 % à 6,40 %	entre 1,70 % à 6,40 %
- Etam	1,80 %	1,80 %
Taux de rotation du personnel		
- Cadres	entre 0 % et 7,28 %	entre 0 % et 7,28 %
- Etam	entre 0 % et 8,44 %	entre 0 % et 8,44 %
- Ouvriers	entre 0 % et 6,25 %	entre 0 % et 6,25 %
Age de départ à la retraite	62 ans	62 ans
Coefficient moyen de charges	51 %	51 %
Table de mortalité	INSEE H F 2015-2017	INSEE H F 2015-2017
Méthode de calcul retenue	prospective	prospective

A la suite de la modification de la Convention Collective des Cadres du Bâtiment, le 1^{er} Juin 2004, applicable à compter du 01/01/2005, le plafond de l'indemnité est de huit mois.

Cependant, elle n'intègre pas la dette actuarielle relative aux ouvriers du BTP, dans la mesure où ces indemnités sont couvertes par le versement d'une cotisation annuelle à la Caisse Nationale de Prévoyance des Ouvriers (CNPO).

La Société provisionne également les médailles du travail. Au 31/12/2020, le montant de cette provision est égale à 37.084 €.

5 – Autres informations

a – Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance correspondent à des factures émises sur des contrats non achevés à la clôture de l'exercice.

b – Convention de trésorerie

La convention de trésorerie signée le 1^{er} Octobre 2004 avec l'actionnaire principal, la Société GA SAS, s'est poursuivie.

La trésorerie excédentaire de la Société, liée à cette convention, figure à l'actif du bilan dans le poste "autres créances" pour un montant de 80.772.929 € au lieu du compte « Valeurs mobilières de placement ».

III – NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 - Détermination du chiffre d'affaires et du résultat sur travaux

La méthode retenue est celle du "résultat à l'achèvement des travaux".

La ligne Chiffre d'affaires du compte de résultat ne comprend que les travaux achevés à la clôture de l'exercice.

Le compte "Avances et Acomptes reçus" enregistre les règlements effectués sur les travaux en cours.

2 - Résultat et impôts sur les bénéfices

A compter du 01/01/2017, la société a intégré un nouveau groupe fiscal, dont la société mère est la SAS PINK.

L'exercice clos le 31/12/2020 est donc le quatrième exercice de cette intégration.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt est la convention de type n°2 qui respecte l'égalité entre les associés.

La charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale.

Au cours de cet exercice, il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

3 – Charges et produits financiers

Le résultat financier est composé essentiellement de commissions sur caution.

IV – AUTRES INFORMATIONS

1 - Rémunérations des dirigeants

Les rémunérations allouées aux membres de la Direction ne sont pas communiquées car cela reviendrait à donner une information individuelle.

2 – Compte personnel de formation (anciennement DIF)

Depuis le 01/01/2015, un nouveau moyen d'accès à la formation est mis en place par le biais du compte personnel de formation (CPF). Ce compte personnel alimenté en heures de formation est utilisable par tout salarié, tout au long de sa vie active, pour suivre une formation qualifiante. Le CPF remplace le droit individuel à la formation (DIF).

3 – Événements postérieurs à la clôture

La société GA Entreprise reste tributaire des mesures gouvernementales de gestion de crise qui, à date, n'ont pas permis une pleine reprise d'activité. Dans ce cadre, la société s'est donné la possibilité d'adopter, lorsque cela est nécessaire, les dispositifs de soutien mis en place par le gouvernement.

4 – Transactions avec des parties liées (décret 2009-267 du 09 mars 2009)

Non applicable puisque ces transactions sont effectuées par la société avec les filiales détenues en totalité ou entre société sœurs détenues en totalité par une même société mère.

5 – Aspects environnementaux

La société a engagé 603 K€ de dépenses environnementales au cours de l'exercice. Ces dépenses correspondent principalement à des locations de bennes avec traitement des déchets et à des vidanges de fosses avec curage des eaux usées.

6 – Honoraires des commissaires aux comptes

La société étant incluse dans un périmètre de consolidation, elle est dispensée de donner cette information.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	603 960		
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	79 765		9 776
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 324 969		554 568
Installations générales, agenc., aménag.	46 362		
Matériel de transport	22 442		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 729		7 755
Emballages récupérables et divers	89 000		
Immobilisations corporelles en cours			55 200
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 591 266		627 298
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	8 981		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	84 671		449 922
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	93 652		449 922
TOTAL GENERAL	2 288 878		1 077 220

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			603 960	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			89 540	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		31 000	1 848 536	
Installations générales, agencements divers			46 362	
Matériel de transport		1 000	21 442	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			36 483	
Emballages récupérables et divers			89 000	
Immobilisations corporelles en cours		55 200		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 200		2 131 363	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	519		8 462	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	66 601		467 992	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	67 120		476 454	
TOTAL GENERAL	154 320		3 211 778	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 289	1 417		2 705
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	288 101	219 308	4 756	502 652
Installations générales, agenc. et aménag. divers	41 260	8 060	591	48 729
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 541	1 916		27 458
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	354 902	229 284	5 347	578 839
TOTAL GENERAL	356 191	230 700	5 347	581 544

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL
AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.
Acquis. titre
TOTAL
Charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges	1 041 559	495 000	150 360	1 386 199
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 300 176	146 865	210 997	1 236 044
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

2 341 735	641 865	361 357	2 622 243
------------------	----------------	----------------	------------------

Dépréciations immobilisations incorporelles
 Dépréciations immobilisations corporelles
 Dépréciations titres mis en équivalence
 Dépréciations titres de participation
 Dépréciations autres immobilis. financières
 Dépréciations stocks et en cours
 Dépréciations comptes clients
 Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL	2 341 735	641 865	361 357	2 622 243
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Dotations et reprises d'exploitation	641 865	361 357	
Dotations et reprises financières			
Dotations et reprises exceptionnelles			
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice			

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	467 992	32 317	435 676
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	11 178 214	11 178 214	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 477	12 477	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	30 561	30 561	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	24 909 469	24 816 209	93 260
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	80 796 587	80 796 587	
Débiteurs divers	1 134 506	1 134 506	
Charges constatées d'avance	233 658	209 584	24 074
TOTAL GENERAL	118 763 464	118 210 454	553 010

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	5 799 344	5 799 344		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	31 719 233	223 577	31 495 656	
Emprunts et dettes financières divers	417			417
Fournisseurs et comptes rattachés	35 564 511	35 098 209	466 302	
Personnel et comptes rattachés	982 170	982 170		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 300 308	1 300 308		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	8 048 627	7 955 367	93 260	
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	106 434	106 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 454	17 454		
Groupe et associés	1 869 981	1 869 981		
Autres dettes	3 166 127	3 166 127		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	722 531	722 531		
TOTAL GENERAL	89 297 136	57 241 501	32 055 218	417

Emprunts souscrits en cours d'exercice 31 421 594
Emprunts remboursés en cours d'exercice 64 757
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

STOCKS

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Matières premières	769 701	657 441
Dépréciation des matières premières	0	0
Produits finis	74 061	21 130
Dépréciation des produits finis		
En cours de production	101 493 357	114 552 999
Dépréciation des en cours de production	0	0
TOTAL	102 337 119	115 231 571

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES A PAYER		
168840	I.COURUS SUR EMPRUNTS	1 187,33
408100	FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	681 143,96
408110	FOURN FACT A RECEV GROUPE	699 945,57
408200	SOUS TRAITANTS FACT A RECEVOIR	3 874 946,01
468611	CHARGES A PAYER	20 300,00
468625	FD A PAYER	5 726,60
468627	CHARGES A PAYER FRAIS BANCAIRES	155 322,92
428400	PROVISIONS PARTICIPA,SALARIES	688 249,00
428620	FRAIS PERSONNEL - COMPTE EPARGNE TE	293 491,84
438600	CONTRIBUTION SOLIDARITE	215 756,00
438611	PART EFFORT CONSTRUCTION	34 350,00
438612	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	-3 612,42
438620	PAIEMENT COTISATIONS SALARIES	24 974,70
438625	CSG/CRDC PARTICIPATION A PAYER	73 931,00
438626	FORFAIT SOCIAL 20% S/ PARTICIPATION	152 436,00
448600	IMPOTS ET TAXES A PAYER	49 741,00
TOTAL CHARGES A PAYER		6 967 889,51

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE SP	233 657,54
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		233 657,54
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
487100	PRODUITS CONST.D AVANCE(TEC)	-537 383,67
487200	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE GROUPE	-185 147,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-722 530,67

Compte	Libellé	31/12/2020
409800	RISTOURNE ET AVOIRS NON RECUS	21 695,00
409810	RABAIS RIST NON RECUS S/T	197 841,99
409820	AVOIRS GROUPE A RECEVOIR	435 954,94
418300	FACTURES A ETABLIR	3 848 074,18
418350	FACTURES A ETABLIR GROUPE	32 743,40
438710	REMBT IJ ETAMS CPAM	-1 237,70
438720	ALLIANZ PREVOYANCE REMBOURSEME	-2 291,02
438750	DEMANDES REMBSTS FC	13 128,00
TOTAL		4 545 908,79
TOTAL		4 545 908,79

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
CONDAMNATION AUX DEPENS LITIGE ST	3 000	671100
INTERET DE RETARD SUITE CONTROLE FISCAL	1 091	671200
RAPPEL TVA SUITE CONTROLE FISCAL	20 485	671700
VNC IMMO CORPORELLE	409	675200
AMORT EXCEPTIONNEL IMMO CORPORELLE SUITE VOL DE MATERIEL	26 243	675200

TOTAL	51 228
-------	--------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
ANNULATION PENALITES ST NON RESPECT DES CONSIGNES DE SECURITE	-3 200	771100

TOTAL	-3 200
-------	--------

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
LITIGES	1 041 559	495 000		150 360	1 386 199
ENGAGEMENT RETRAITE	1 258 376	142 660		150 360	1 250 676
MEDAILLES DU TRAVAIL	41 800	4 205	7 022	1 899	37 084

TOTAL	2 341 735	641 865	7 022	302 619	2 673 959
--------------	------------------	----------------	--------------	----------------	------------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
REMBOURSEMENT FORMATION	59 223	791100
REMBOURSEMENT ASSURANCE	113 049	791615
TOTAL	172 273	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	597 200			15,25
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
VENTE BATIMENTS INDUSTRIELS					
BUREAUX / ETUDES	170 505		170 505	190 805	-10,64 %
PRODUITS ANNEXES	3 253		3 253	6 046	-46,20 %

TOTAL	173 758		173 758	196 851	-11,73 %
--------------	----------------	--	----------------	----------------	-----------------

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	239 447
Autres	78 573
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	376 666
TOTAL ALLEGEMENTS	
694 686	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
-694 686	

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 149 401	2 246 333	4 903 068
Résultat exceptionnel à court terme	-54 429	-16 757	-37 672
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	762 180		762 180
RESULTAT COMPTABLE	6 332 791	2 229 576	4 103 215
CREDIT D'IMPOT MECENAT		-1 650	1 650
CREDIT D'IMPOT RECHERCHE		-750	750
RAPPEL IS CONTRÔLE FISCAL		3 869	-3 869
GAIN	6 332 791	2 231 045	4 101 746

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			1 505 000		1 505 000
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			147 293		147 293
Exercice en cours			105 703		105 703
TOTAL			252 996		252 996
VALEUR NETTE			1 252 004		1 252 004
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			345 849		345 849
Exercice en cours			162 189		162 189
TOTAL			508 038		508 038
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			309 271		309 271
A plus d'un an et moins de 5 ans			599 412		599 412
A plus de cinq ans					
TOTAL			908 683		908 683
VALEUR RESIDUELLE			15 050		15 050
Montant pris en charge ds exerc.			157 251		157 251

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTIONS SOUS TRAITANTS	74 689 976				9 246 553	65 443 423
RESTITUTION D'ACOMPTE	7 636 161					7 636 161
RETENUE DE GARANTIE	13 404 126					13 404 126
BONNE FIN	7 100 000					7 100 000

TOTAL	102 830 263				9 246 553	93 583 710
--------------	--------------------	--	--	--	------------------	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
RETENUE DE GARANTIE	5 842 458					5 842 458
RESTITUTION D'ACOMPTE	1 868 181					1 868 181
GARANTIE DE PAIEMENT						

TOTAL	7 710 638					7 710 638
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
ASGARD - 8 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE	SA	34 362 981	60,00 %

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS						
PAQUET FONTAINE	1 920 650		0,01	272		13 527 257
12 RUE MOLIERE - 94854 IVRY S/SEINE	649 494			272		500 161
OSSABOIS	100 000		1	145		38 763 310
LA PRA - 42440 VETRE SUR ANZON	-7 634 388			145		-5 092 900
EQUILAB	260 100		0,59	6 000		12 937 119
2806 ROUTE DE LABEGE - 31670 LABEGE	951 411			6 000		658 550
SCI DELAMBRE	1 524		1	15		1 537 830
8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI	-155 651			15		-157 175
SCI 7 DENIERS	3 049		1	530		
8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI	-118 493			530		-7 048
GA PROMOTION	2 000 000		0,08	1 500		63 565 915
8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI	117 571			1 500		-2 178 919

Variation des provisions pour risques et charges environnementaux						
Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat)	Soldes au 01/01/2020	Dotations	Reprises de de prov. utilisées	Reprises de prov. non utilisées	Autres	Soldes au 31/12/2020
Pré-traitement, traitement et élimination						
Mesure et contrôle						
Recyclage, valorisation						
Prévention des pollutions						
Totaux						
Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat)			Dépenses d'exploitation	Investis- sements	Total des dépenses environnem.	
Pré-traitement, traitement et élimination			37 845			37 845
Mesure et contrôle			3 300			3 300
Recyclage, valorisation			562 453			562 453
Prévention des pollutions						
Totaux			603 598			603 598

Variation des provisions pour risques et charges environnementaux

Charges classées par domaine (Classification Eurostat)	Soldes au 01/01/2020	Dotations	Reprises de prov. utilisées	Reprises de prov. non utilisées	Autres	Soldes au 31/12/2020
Protection de l'air ambiant et du climat						
Gestion des eaux usées						
Gestion des déchets						
Protection et assainissement du sol, eaux						
Lutte contre le bruit et les vibrations						
Protection de la biodiversité et du paysage						
Protection contre les rayonnements						
Recherche et développement						
Autres activités de protection						

Totaux

Charges classées par domaine (Classification Eurostat)	Dépenses d'exploitation	Investis- sements	Total des dépenses environnem.
	Reprises de prov. non utilisées	Autres	
Protection de l'air ambiant et du climat			
Gestion des eaux usées	37 845		37 845
Gestion des déchets	562 453		562 453
Protection et assainissement du sol, eaux souterraines et des eaux de surface			
Lutte contre le bruit et les vibrations			
Protection de la biodiversité et du paysage			
Protection contre les rayonnements			
Recherche et développement			
Autres activités de protection de l'environnement	3 300		3 300
Totaux	603 598		603 598

GA ENTREPRISE
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 9.107.300 €
SIEGE SOCIAL : 8 CHEMIN DE LA TERRASSE
31 500 TOULOUSE
428 266 035 RCS TOULOUSE

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
EN DATE DU 19 MAI 2021

L'an deux mille vingt et un, le dix-neuf Mai, à 8 heures, au siège social de la Société, les Associés de la Société GA ENTREPRISE SAS, se sont réunis.

SONT PRESENTS :

- La SAS GA représentée par son Président Monsieur Sébastien MATTY, ayant tout pouvoir à cet effet, détenant 597.199 actions de 15,25 €	597.199 actions
- La SAS GA PROMOTION représentée par son Président Monsieur Sébastien MATTY, ayant tout pouvoir à cet effet, détenant de 1 action de 15,25 €	1 action
TOTAL	597.200 actions

Les actionnaires présents détenant l'intégralité du capital social, l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur Sébastien MATTY, préside la réunion en sa qualité de Président de la Société.

Ernst & Young Audit et Exco Fiduciaire du Sud-Ouest, Commissaires aux comptes de la société, ont été régulièrement convoqués et avisés du projet de résolutions.

Les représentants du Comité Social et Economique ont été également convoqués.

1. Le Président déclare que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président.
- Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et des opérations de l'exercice.
- Approbation du montant des charges non déductibles, le cas échéant.
- Quitus au Président.
- Rapport spécial des commissaires aux comptes portant sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ; Approbation des conventions qui y seraient mentionnées.
- Affectation du résultat net de l'exercice.
- Questions diverses.
- Pouvoirs à conférer.

2. Le Président met à la disposition des associés :

- ✓ la copie de la lettre de convocation des associés,
- ✓ la copie de la convocation adressée aux Commissaires aux Comptes et représentants du Comité Social et Economique,
- ✓ la feuille de présence.

Les documents suivants ont été préalablement soumis aux associés :

- ✓ les comptes annuels au 31 décembre 2020 (bilan, compte de résultat et annexe),
- ✓ le rapport de gestion du Président,
- ✓ le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- ✓ le rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions règlementées visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- ✓ le texte du projet des résolutions,
- ✓ un exemplaire des statuts de la Société.

3. Après l'exposé du Président, les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour, sont mises au vote :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes sur l'exercice clos le 31 Décembre 2020,

- Approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de l'exercice se soldant par un bénéfice de 4.101.746,35 euros.
- Approuve également les opérations traduites par ces comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président,

- Approuve en application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, le montant des charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, mentionné dans le rapport de gestion du Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 Décembre 2020,

- Donne en conséquence au Président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant sur le rapport spécial des commissaires aux comptes portant sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,

- Approuve les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter comme suit le résultat comptable de l'exercice s'élevant à 4.101.746,35 euros :

Origine

- Autres réserves	:	98.297,76 €
- Résultat de l'exercice	:	4.101.746,35 €

Affectation

- Réserve Spéciale Œuvre d'Art	:	0 €
- à titre de dividendes aux associés	:	3.881.800,00 €
Soit 6,50 € pour chacune des 597.200 actions composant le capital social.		
- Autres réserves	:	219.946,35 €

- Prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Au titre de l'exercice	Revenus éligibles à la réfaction		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividende global	Autres revenus distribués	
31/12/2017	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	8.450.380 € Soit 14,15 € par action
31/12/2018	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	0 € Soit 0 € par action
31/12/2019	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>	1.373.560 € Soit 2,30 € par action

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président ou à toute personne qu'il désignera pour accomplir toutes les formalités requises par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 8 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés et le Président.

SAS GA
Associé représenté par M. Sébastien Matty

SAS GA PROMOTION
Associé représenté par M. Sébastien Matty

M. Sébastien Matty
Président

**EXEMPLAIRE
DESTINE
AU GREFFE**

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

ERNST & YOUNG Audit

GA Entreprise

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

2, rue des Feuillants
BP 97606
31685 Toulouse Cedex 6

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Toulouse

ERNST & YOUNG Audit

Le Compans - Immeuble B
1, place Alfonse Jourdain
BP 98536
31685 Toulouse cedex 6
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

GA Entreprise

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société GA Entreprise,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Toulouse, le 25 mai 2021

Les Commissaires aux Comptes

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST

ERNST & YOUNG Audit

Signé électroniquement le 25/05/2021 par
Jean-Marie Ferrando



Jean-Marie Ferrando

Signé électroniquement le 25/05/2021 par
Sandrine Bourget



Sandrine Bourget



Pauline Piquet

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

Désignation de l'entreprise : SAS GA ENTREPRISE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 0008 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 4 2 8 2 6 6 0 3 5 0 0 0 3 2			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, 31122020					
		N-1 31122019					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	3 960	2 705	1 254	2 671
		Fonds commercial (1) AH	AI	600 000		600 000	600 000
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ	89 540		89 540	79 764
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	1 848 536	502 652	1 345 883	1 036 867
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	193 287	76 186	117 100	119 731
		Immobilisations en cours AV	AW				
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	CV	8 462		8 462	8 980
		Créances rattachées à des participations BB	BC				
		Autres titres immobilisés BD	BE				
		Prêts BF	BG				
		Autres immobilisations financières* BH	BI	467 992		467 992	84 671
	TOTAL (II) BJ		3 211 777	BK	581 544	2 630 233	1 932 687
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	769 700	769 700	657 441	
		En cours de production de biens BN	BO	101 493 357		101 493 357	114 552 999
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	74 060		74 060	21 130
		Marchandises BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	60 673		60 673	146 051
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	11 178 213		11 178 213	16 354 010
		Autres créances (3) BZ	CA	106 883 600		106 883 600	98 253 196
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
Disponibilités CF		CG	734 808		734 808	2 664 259	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	233 657		233 657	80 642	
	TOTAL (III) CJ	CK	221 428 072		221 428 072	232 729 731	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	224 639 850	581 544	224 058 305	234 662 418	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	32 316	(3) Part à plus d'un an	CR	117 334	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS GA ENTREPRISE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 9 107 300 ...)	DA	9 107 300	9 107 300	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	37 082	37 082	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	910 730	910 730	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	98 297	89 000	
	Report à nouveau	DH		(271 980)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 101 746	1 654 838	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	14 255 156	11 526 970
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	1 386 199	1 041 559	
	Provisions pour charges	DQ	1 236 044	1 300 176	
	TOTAL (III)	DR	2 622 243	2 341 735	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	37 518 576	3 028 173	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	416	935	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	117 883 770	147 611 148	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 564 511	48 221 254	
	Dettes fiscales et sociales	DY	10 437 538	16 198 272	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 453	43 905	
	Autres dettes	EA	5 036 107	5 510 472	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	722 530	179 550	
	TOTAL (IV)	EC	207 180 906	220 793 712	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	224 058 305	234 662 418	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	175 125 271	219 613 905	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 799 334	2 667 483		

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

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : SAS GA ENTREPRISE						Néant <input type="checkbox"/> *	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	20 633	FE	FF	20 633	
		FG	173 737 144	FH	FI	173 737 144	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	173 757 777	FK	FL	173 757 777	
	Production stockée*				FM	(13 006 711)	
	Production immobilisée*				FN	42 488	
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	533 630	
	Autres produits (1) (11)				FQ	151 785	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	161 436 481
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	15 271 226	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(112 259)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	124 549 265	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	1 019 875	
	Salaires et traitements*				FY	7 419 300	
	Charges sociales (10)				FZ	4 912 638	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	230 700
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	641 865	
	Autres charges (12)				GE	113 976	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	154 046 588	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	7 389 892	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	5 802	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	119 403	
	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	125 205	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	365 698	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	365 698	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(240 492)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 149 400	
						2 077 542	


Désignation de l'entreprise SAS GA ENTREPRISE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	(3 200) 18 470	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	(3 200) 18 470	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	24 576 287	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	409 16 813	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	26 243	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	51 229 17 101	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(54 429) 1 368	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	762 180 63 008	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 231 045 361 065	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	161 558 487 231 455 680	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	157 456 740 229 800 842	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	4 101 746 1 654 838	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	157 251 260 001
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	125 205 96 831	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	5 906 2 866	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	2 750 5 650	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	172 273 303 508	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
joindre en annexe) :				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CONDAMNATION AUX DEPENS LITIGE AVEC ST (CARPA)		3 000		
INTERET DE RETARD SUITE CONTROLE FISCAL		1 091		
ANNULATION PENALITES ST NON RESPECT DES CONSIGNES DE SECURITE			(3 200)	
RAPPEL TVA SUITE CONTROLE FISCAL		20 485		
VNC IMMO CORPORELLE		409		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

GA ENTREPRISE

0008 CHEMIN DE LA TERRASSE

31500 TOULOUSE

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Règles et principes comptables	2
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions et dépréciations	12
Créances et dettes	13
Stocks	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Charges et produits exceptionnels	18
Provisions pour risques et charges	19
Transfert de charges	20
Composition du capital social	21
Eléments du fonds commercial	22
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	23
Situation fiscale différée et latente	24
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	25
Engagements de crédit-bail	26
Engagements financiers donnés et reçus	27
Effectif moyen	28
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	29
Filiales et participations	30
Dépenses environnementales par type d'actions	31
Dépenses environnementales par domaine	32

ANNEXE COMPTABLE

AU

31/12/2020



GA ENTREPRISE

Au capital de 9 107 300 €

8 Chemin de la Terrasse

31500 TOULOUSE

SIRET : 428 266 035 0032

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 4.101.746 €.

Le total du bilan est de 224.058.306 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Les notes et les tableaux font partie intégrantes des comptes annuels.

*

*

*

*

I – PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D’EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES ET FAIT CARACTERISTIQUE

1 – Faits caractéristiques

Le secteur du BTP a été touché de plein fouet par des périodes de confinements successives qui ont perturbé les calendriers d’exécution de chantiers. La crise sanitaire a ainsi notamment entraîné, à compter du 18 mars 2020, l’arrêt de nos chantiers et la fermeture de nos usines, la reprise s’étant étalé de mi-avril à mi-mai.

Cette crise s’est traduite par une baisse de chiffre d’affaires de l’ordre de 10 % par rapport au budget prévisionnel. En conséquence de quoi, la société a eu recours à l’activité partielle. Elle a comptabilisé les indemnités perçues à ce titre en moins de la masse salariale.

Cette crise économique a également conduit la société à revoir de façon détaillée les principales estimations et hypothèses utilisées dans le cadre de l’élaboration de ses comptes annuels.

- Appréciation de la performance financière : la société GA Entreprise n’a pas modifié ses indicateurs de performance financière.
- Opérations de financements :
 - o GA Entreprise a souscrit un PGE, comptabilisé en dettes financières, qui assure le financement des filiales du Groupe
 - o La société n’a pas de retard dans le paiement de ses échéances sociales et fiscales au 31 décembre 2020.
- Tests de dépréciation des actifs non financiers
La revue des actifs financiers a confirmé leur valeur d’actif tel que figurant dans les comptes au 31 décembre 2020.

2 - Principes généraux :

Les comptes de l’exercice clos le 31 décembre 2020 ont été élaborés et présentés selon le règlement de l’ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, et ses mises à jour décidées par l’ANC

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

- continuité de l’exploitation,
- permanence des méthodes comptables d’un exercice à l’autre,
- indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d’établissement et de présentation des comptes annuels.

3 - Méthode d’évaluation :

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

Travaux en cours : les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

4 - Modes et durées des amortissements :

Amortissements des immobilisations incorporelles : les brevets sont amortis selon le mode linéaire, en fonction de la durée de vie restant à courir, avant de tomber dans le domaine public.

Amortissements des immobilisations corporelles : les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée d'utilisation économique effective par l'entreprise :

- Constructions : 12 ans
- Installations techniques – matériel : 15 ans
- Matériel et outillage : 5 - 30 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 - 15 ans

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été établis conformément aux règlements CRC n° 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et n° 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Le fonds commercial de 600.000 € est constitué principalement d'éléments non identifiables d'un fonds de commerce acquis en 2009. Il concourt au maintien et au développement du potentiel d'activité de GA ENTREPRISE. Il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an.

Pour les actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage. Celle-ci correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Elle est appréciée notamment par référence à des flux de trésorerie futurs actualisés, déterminés dans le cadre des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles retenues par la direction.

5 – Comparabilité des comptes et changement de méthode :

La comparabilité des comptes entre n et n-1 peut être faite dans la mesure où il n'y a eu aucun changement de méthode comptable et que ces 2 exercices ont une durée chacun de 12 mois.

II – NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1 – Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur prix d'acquisition.

2 – Stocks et en cours

Une provision pour dépréciation des en cours, à hauteur de la perte à terminaison, est constituée pour le cas d'opérations dépassant l'exercice (contrats à long terme) s'avérant déficitaires.

Les matières premières ont été évaluées selon la méthode du « coût moyen pondéré ».

Les produits et en cours ont été évalués à leur coût de production.

La provision pour dépréciation des stocks de matières premières qui a été comptabilisée correspond à des risques d'ancienneté.

Le groupe a effectué une revue de ses stocks et encours qui n'a pas conduit à comptabiliser de dépréciation significative au 31 décembre 2020.

Les coûts de sous-activité induits par la crise sanitaire, notamment les heures non travaillées, ont été exclus de la valorisation des stocks et en-cours.

Le cas échéant, les pertes à terminaison ont été réappréciées.

3 – Créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

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

Le groupe a revu son exposition au risque crédit qui n'a pas conduit à la comptabilisation de dépréciations significatives complémentaires.

Il n'a, par ailleurs, pas identifié d'évènements significatifs tels que résiliation de contrats, litiges avec des clients ou des fournisseurs susceptibles d'impacter de manière significative les comptes annuels.

4 – Provision pour risques et charges

Dans le cours normal de son activité de construction, la Société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux, douaniers ou administratifs.

Elle constitue une provision chaque fois qu'un risque présente une obligation vis-à-vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

Par ailleurs, la Société comptabilise une provision pour perte à terminaison sur les chantiers en cours déficitaires dès qu'elle en a connaissance.

Un cabinet extérieur a été mandaté, au 31/12/2020, pour mener une évaluation actuarielle des engagements en termes d'Indemnités de Fin de Carrière.

Les engagements de retraite dus aux termes de la Convention Collective du Bâtiment, calculés sur les Cadres et les Etam, ont été évalués sur la base de la méthode prospective et s'élèvent au 31/12/2020 à 1.198.960 €.

Les droits sont déterminés à la clôture de chaque exercice en tenant compte de l'âge, de l'ancienneté du personnel et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite. Le calcul repose sur une méthode actuarielle.

Dans un souci de présenter une image fidèle de ses engagements, notre Société a revu les estimations et il en résulte les hypothèses suivantes :

	2020	2019
Taux d'actualisation	0,70 %	0,80 %
Augmentation annuelle des salaires		
- Cadres	entre 1,70 % à 6,40 %	entre 1,70 % à 6,40 %
- Etam	1,80 %	1,80 %
Taux de rotation du personnel		
- Cadres	entre 0 % et 7,28 %	entre 0 % et 7,28 %
- Etam	entre 0 % et 8,44 %	entre 0 % et 8,44 %
- Ouvriers	entre 0 % et 6,25 %	entre 0 % et 6,25 %
Age de départ à la retraite	62 ans	62 ans
Coefficient moyen de charges	51 %	51 %
Table de mortalité	INSEE H F 2015-2017	INSEE H F 2015-2017
Méthode de calcul retenue	prospective	prospective

A la suite de la modification de la Convention Collective des Cadres du Bâtiment, le 1^{er} Juin 2004, applicable à compter du 01/01/2005, le plafond de l'indemnité est de huit mois.

Cependant, elle n'intègre pas la dette actuarielle relative aux ouvriers du BTP, dans la mesure où ces indemnités sont couvertes par le versement d'une cotisation annuelle à la Caisse Nationale de Prévoyance des Ouvriers (CNPO).

La Société provisionne également les médailles du travail. Au 31/12/2020, le montant de cette provision est égale à 37.084 €.

5 – Autres informations

a – Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance correspondent à des factures émises sur des contrats non achevés à la clôture de l'exercice.

b – Convention de trésorerie

La convention de trésorerie signée le 1^{er} Octobre 2004 avec l'actionnaire principal, la Société GA SAS, s'est poursuivie.

La trésorerie excédentaire de la Société, liée à cette convention, figure à l'actif du bilan dans le poste "autres créances" pour un montant de 80.772.929 € au lieu du compte « Valeurs mobilières de placement ».

III – NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 - Détermination du chiffre d'affaires et du résultat sur travaux

La méthode retenue est celle du "*résultat à l'achèvement des travaux*".

La ligne Chiffre d'affaires du compte de résultat ne comprend que les travaux achevés à la clôture de l'exercice.

Le compte "Avances et Acomptes reçus" enregistre les règlements effectués sur les travaux en cours.

2 - Résultat et impôts sur les bénéfiques

A compter du 01/01/2017, la société a intégré un nouveau groupe fiscal, dont la société mère est la SAS PINK.

L'exercice clos le 31/12/2020 est donc le quatrième exercice de cette intégration.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt est la convention de type n°2 qui respecte l'égalité entre les associés.

La charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale.

Au cours de cet exercice, il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

3 – Charges et produits financiers

Le résultat financier est composé essentiellement de commissions sur caution.

IV – AUTRES INFORMATIONS

1 - Rémunérations des dirigeants

Les rémunérations allouées aux membres de la Direction ne sont pas communiquées car cela reviendrait à donner une information individuelle.

2 – Compte personnel de formation (anciennement DIF)

Depuis le 01/01/2015, un nouveau moyen d'accès à la formation est mis en place par le biais du compte personnel de formation (CPF). Ce compte personnel alimenté en heures de formation est utilisable par tout salarié, tout au long de sa vie active, pour suivre une formation qualifiante. Le CPF remplace le droit individuel à la formation (DIF).

3 – Evénements postérieurs à la clôture

La société GA Entreprise reste tributaire des mesures gouvernementales de gestion de crise qui, à date, n'ont pas permis une pleine reprise d'activité. Dans ce cadre, la société s'est donné la possibilité d'adopter, lorsque cela est nécessaire, les dispositifs de soutien mis en place par le gouvernement.

4 – Transactions avec des parties liées (décret 2009-267 du 09 mars 2009)

Non applicable puisque ces transactions sont effectuées par la société avec les filiales détenues en totalité ou entre société sœurs détenues en totalité par une même société mère.

5 – Aspects environnementaux

La société a engagé 603 K€ de dépenses environnementales au cours de l'exercice. Ces dépenses correspondent principalement à des locations de bennes avec traitement des déchets et à des vidanges de fosses avec curage des eaux usées.

6 – Honoraires des commissaires aux comptes

La société étant incluse dans un périmètre de consolidation, elle est dispensée de donner cette information.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	603 960		
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	79 765		9 776
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 324 969		554 568
Installations générales, agenc., aménag.	46 362		
Matériel de transport	22 442		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 729		7 755
Emballages récupérables et divers	89 000		
Immobilisations corporelles en cours			55 200
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 591 266		627 298
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	8 981		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	84 671		449 922
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	93 652		449 922
TOTAL GENERAL	2 288 878		1 077 220

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			603 960	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			89 540	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		31 000	1 848 536	
Installations générales, agencements divers			46 362	
Matériel de transport		1 000	21 442	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			36 483	
Emballages récupérables et divers			89 000	
Immobilisations corporelles en cours		55 200		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		87 200	2 131 363	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		519	8 462	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		66 601	467 992	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		67 120	476 454	
TOTAL GENERAL		154 320	3 211 778	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 289	1 417		2 705
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	288 101	219 308	4 756	502 652
Installations générales, agenc. et aménag. divers	41 260	8 060	591	48 729
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 541	1 916		27 458
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	354 902	229 284	5 347	578 839
TOTAL GENERAL	356 191	230 700	5 347	581 544

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	1 041 559	495 000	150 360	1 386 199
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 300 176	146 865	210 997	1 236 044
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
	2 341 735	641 865	361 357	2 622 243
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
	2 341 735	641 865	361 357	2 622 243
Dotations et reprises d'exploitation		641 865	361 357	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	467 992	32 317	435 676
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	11 178 214	11 178 214	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 477	12 477	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	30 561	30 561	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	24 909 469	24 816 209	93 260
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	80 796 587	80 796 587	
Débiteurs divers	1 134 506	1 134 506	
Charges constatées d'avance	233 658	209 584	24 074
TOTAL GENERAL	118 763 464	118 210 454	553 010

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	5 799 344	5 799 344		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	31 719 233	223 577	31 495 656	
Emprunts et dettes financières divers	417			417
Fournisseurs et comptes rattachés	35 564 511	35 098 209	466 302	
Personnel et comptes rattachés	982 170	982 170		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 300 308	1 300 308		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	8 048 627	7 955 367	93 260	
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	106 434	106 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 454	17 454		
Groupe et associés	1 869 981	1 869 981		
Autres dettes	3 166 127	3 166 127		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	722 531	722 531		
TOTAL GENERAL	89 297 136	57 241 501	32 055 218	417

Emprunts souscrits en cours d'exercice 31 421 594
Emprunts remboursés en cours d'exercice 64 757
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

STOCKS

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Matières premières	769 701	657 441
Dépréciation des matières premières	0	0
Produits finis	74 061	21 130
Dépréciation des produits finis		
En cours de production	101 493 357	114 552 999
Dépréciation des en cours de production	0	0
TOTAL	102 337 119	115 231 571

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES A PAYER		
168840	I.COURUS SUR EMPRUNTS	1 187,33
408100	FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	681 143,96
408110	FOURN FACT A RECEV GROUPE	699 945,57
408200	SOUS TRAITANTS FACT A RECEVOIR	3 874 946,01
468611	CHARGES A PAYER	20 300,00
468625	FD A PAYER	5 726,60
468627	CHARGES A PAYER FRAIS BANCAIRES	155 322,92
428400	PROVISIONS PARTICIPA,SALARIES	688 249,00
428620	FRAIS PERSONNEL - COMPTE EPARGNE TE	293 491,84
438600	CONTRIBUTION SOLIDARITE	215 756,00
438611	PART EFFORT CONSTRUCTION	34 350,00
438612	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	-3 612,42
438620	PAIEMENT COTISATIONS SALARIES	24 974,70
438625	CSG/CRDC PARTICIPATION A PAYER	73 931,00
438626	FORFAIT SOCIAL 20% S/ PARTICIPATION	152 436,00
448600	IMPOTS ET TAXES A PAYER	49 741,00
TOTAL CHARGES A PAYER		6 967 889,51

Compte	Libellé	31/12/2020
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE SP	233 657,54
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		233 657,54
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
487100	PRODUITS CONST.D AVANCE(TEC)	-537 383,67
487200	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE GROUPE	-185 147,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-722 530,67

Compte	Libellé	31/12/2020
409800	RISTOURNE ET AVOIRS NON RECUS	21 695,00
409810	RABAIS RIST NON RECUS S/T	197 841,99
409820	AVOIRS GROUPE A RECEVOIR	435 954,94
418300	FACTURES A ETABLIR	3 848 074,18
418350	FACTURES A ETABLIR GROUPE	32 743,40
438710	REMBT IJ ETAMS CPAM	-1 237,70
438720	ALLIANZ PREVOYANCE REMBOURSEME	-2 291,02
438750	DEMANDES REMBSTS FC	13 128,00
TOTAL		4 545 908,79
TOTAL		4 545 908,79

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
CONDAMNATION AUX DEPENS LITIGE ST	3 000	671100
INTERET DE RETARD SUITE CONTROLE FISCAL	1 091	671200
RAPPEL TVA SUITE CONTROLE FISCAL	20 485	671700
VNC IMMO CORPORELLE	409	675200
AMORT EXCEPTIONNEL IMMO CORPORELLE SUITE VOL DE MATERIEL	26 243	675200

TOTAL**51 228**

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
ANNULATION PENALITES ST NON RESPECT DES CONSIGNES DE SECURITE	-3 200	771100

TOTAL**-3 200**

Rubriques	Situation et mouvements				Provisions à la fin de l'exercice
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
LITIGES	1 041 559	495 000		150 360	1 386 199
ENGAGEMENT RETRAITE	1 258 376	142 660		150 360	1 250 676
MEDAILLES DU TRAVAIL	41 800	4 205	7 022	1 899	37 084

TOTAL	2 341 735	641 865	7 022	302 619	2 673 959
--------------	------------------	----------------	--------------	----------------	------------------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
REMBOURSEMENT FORMATION	59 223	791100
REMBOURSEMENT ASSURANCE	113 049	791615
TOTAL	172 273	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	597 200			15,25
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
VENTE BATIMENTS INDUSTRIELS					
BUREAUX / ETUDES	170 505		170 505	190 805	-10,64 %
PRODUITS ANNEXES	3 253		3 253	6 046	-46,20 %

TOTAL

173 758

173 758

196 851 -11,73 %

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	239 447
Autres	78 573
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	376 666
TOTAL ALLEGEMENTS	
694 686	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
-694 686	

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 149 401	2 246 333	4 903 068
Résultat exceptionnel à court terme	-54 429	-16 757	-37 672
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	762 180		762 180
RESULTAT COMPTABLE	6 332 791	2 229 576	4 103 215
CREDIT D'IMPOT MECENAT		-1 650	1 650
CREDIT D'IMPOT RECHERCHE		-750	750
RAPPEL IS CONTRÔLE FISCAL		3 869	-3 869
GAIN	6 332 791	2 231 045	4 101 746

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			1 505 000		1 505 000
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			147 293		147 293
Exercice en cours			105 703		105 703
TOTAL			252 996		252 996
VALEUR NETTE			1 252 004		1 252 004
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			345 849		345 849
Exercice en cours			162 189		162 189
TOTAL			508 038		508 038
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			309 271		309 271
A plus d'un an et moins de 5 ans			599 412		599 412
A plus de cinq ans					
TOTAL			908 683		908 683
VALEUR RESIDUELLE			15 050		15 050
Montant pris en charge ds exerc.			157 251		157 251

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTIONS SOUS TRAITANTS	74 689 976				9 246 553	65 443 423
RESTITUTION D'ACOMPTE	7 636 161					7 636 161
RETENUE DE GARANTIE	13 404 126					13 404 126
BONNE FIN	7 100 000					7 100 000

TOTAL	102 830 263				9 246 553	93 583 710
--------------	--------------------	--	--	--	------------------	-------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
RETENUE DE GARANTIE	5 842 458					5 842 458
RESTITUTION D'ACOMPTE	1 868 181					1 868 181
GARANTIE DE PAIEMENT						

TOTAL	7 710 638					7 710 638
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRE	87	
ETAM	26	1
OUVRIER	73	44
	TOTAL	45

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
ASGARD - 8 CHEMIN DE LA TERRASSE 31500 TOULOUSE	SA	34 362 981	60,00 %

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS						
PAQUET FONTAINE	1 920 650	0,01		272		13 527 257
12 RUE MOLIERE - 94854 IVRY S/SEINE	649 494			272		500 161
OSSABOIS	100 000	1		145		38 763 310
LA PRA - 42440 VETRE SUR ANZON	-7 634 388			145		-5 092 900
EQUILAB	260 100	0,59		6 000		12 937 119
2806 ROUTE DE LABEGE - 31670 LABEGE	951 411			6 000		658 550
SCI DELAMBRE	1 524	1		15		1 537 830
8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI	-155 651			15		-157 175
SCI 7 DENIERS	3 049	1		530		
8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI	-118 493			530		-7 048
GA PROMOTION	2 000 000	0,08		1 500		63 565 915
8 CHEMIN DE LA TERRASSE - 31500 TOUI	117 571			1 500		-2 178 919

Variation des provisions pour risques et charges environnementaux

Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat)	Soldes au 01/01/2020	Dotations	Reprises de de prov. utilisées	Reprises de prov. non utilisées	Autres	Soldes au 31/12/2020
Pré-traitement, traitement et élimination						
Mesure et contrôle						
Recyclage, valorisation						
Prévention des pollutions						
Totaux						

Charges classées par type d'actions (Classification Eurostat)	Dépenses d'exploitation	Investis- sements	Total des dépenses environnem.
	Charges non provisionnées	Dépenses capitalisées	
Pré-traitement, traitement et élimination	37 845		37 845
Mesure et contrôle	3 300		3 300
Recyclage, valorisation	562 453		562 453
Prévention des pollutions			
Totaux	603 598		603 598



Variation des provisions pour risques et charges environnementaux						
Charges classées par domaine (Classification Eurostat)	Soldes au 01/01/2020	Dotations	Reprises de prov. utilisées	Reprises de prov. non utilisées	Autres	Soldes au 31/12/2020
Protection de l'air ambiant et du climat						
Gestion des eaux usées						
Gestion des déchets						
Protection et assainissement du sol, eaux						
Lutte contre le bruit et les vibrations						
Protection de la biodiversité et du paysage						
Protection contre les rayonnements						
Recherche et développement						
Autres activités de protection						
Totaux						
Charges classées par domaine (Classification Eurostat)			Dépenses d'exploitation	Investis- sements		
			Reprises de prov. non utilisées	Autres	Total des dépenses environnem.	
Protection de l'air ambiant et du climat						
Gestion des eaux usées				37 845		37 845
Gestion des déchets				562 453		562 453
Protection et assainissement du sol, eaux souterraines et des eaux de surface						
Lutte contre le bruit et les vibrations						
Protection de la biodiversité et du paysage						
Protection contre les rayonnements						
Recherche et développement						
Autres activités de protection de l'environnement				3 300		3 300
Totaux				603 598		603 598