

RCS : ALBI

Code greffe : 8101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1955 B 00019

Numéro SIREN : 085 520 195

Nom ou dénomination : SOCIETE ALBIGEOISE DE FABRICATION ET DE REPARATION
AUTOMOBILE - SAFRA

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2020 sous le numéro de dépôt 2663

SAFRA

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	17 309 924	9 851 666	7 458 258	6 517 697
		Frais de développement	653 093	534 432	118 661	210 545
		Concessions, brevets et droits similaires	2 286		2 286	2 286
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours	73 132		73 132	955
		Avances et acomptes				
		TOTAL	18 038 437	10 386 098	7 652 339	6 731 484
		Terrains	334 815		334 815	34 797
		Constructions	3 799 838	683 839	3 115 998	777 512
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	4 097 023	3 484 419	612 603	701 873	
	Autres immobilisations corporelles	2 141 523	1 217 312	924 210	908 332	
	Immobilisations en cours				212 360	
	Avances et acomptes					
	TOTAL	10 373 201	5 385 572	4 987 628	2 634 876	
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		39 444		39 444	24 292	
Prêts						
Autres immobilisations financières		73 963		73 963	103 322	
TOTAL		113 407		113 407	127 615	
Total de l'actif immobilisé		28 525 046	15 771 671	12 753 375	9 493 977	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	2 896 759		2 896 759	1 349 292
		En cours de production de biens	3 064 405		3 064 405	2 867 948
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				361 537	
	TOTAL	5 961 164		5 961 164	4 578 778	
	Avances et acomptes versés sur commandes					115 804
Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	5 057 959		5 057 959	7 257 496	
	Autres créances	3 282 153		3 282 153	3 518 494	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL	8 340 112		8 340 112	10 775 990		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		139 084		139 084	787 142	
TOTAL		139 084		139 084	787 142	
Charges constatées d'avance		85 976		85 976	480 136	
Total de l'actif circulant		14 526 337		14 526 337	16 737 853	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		43 051 383	15 771 671	27 279 712	26 231 830	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			73 963	103 322	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks	Créances clients		

SAFRA

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation	2 756 931		
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	100 000	100 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	1 514 514	3 167 165	
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	196 504	1 008 348	
	Situation nette avant répartition	5 567 949	5 275 514	
Subvention d'investissement	168 959	181 023		
Provisions réglementées	50 784	59 618		
	Total	5 787 693	5 516 156	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées	2 600 349	1 500 910	
	Total	2 600 349	1 500 910	
Provisions	Provisions pour risques	548 683	357 915	
	Provisions pour charges			
	Total	548 683	357 915	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 298 416	1 905 318	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 012 814	1 070 278	
		Total	8 311 231	2 975 596
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	2 959 208	1 773 193	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 418 910	6 134 307	
	Dettes fiscales et sociales	2 423 509	3 449 674	
	Autres dettes	794 391	3 433 852	
Instruments de trésorerie				
	Total	6 636 811	13 017 835	
	Produits constatés d'avance	435 733	1 090 221	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	18 342 985	18 856 847	
	Écart de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	27 279 712	26 231 830	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 259 967	1 152 701	
	à moins d'un an	14 123 809	15 930 953	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 334 681	1 105 617		
(3) dont emprunts participatifs	670 673	948 269		

SAFRA

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	6 260 325		6 260 325	8 758 183
	Production vendue : - Biens	240		240	9 922 223
	- Services	4 062 414		4 062 414	9 681 937
	Chiffre d'affaires net	10 322 980		10 322 980	28 362 344
	Production stockée			196 456	496 070
	production immobilisée			3 091 223	2 692 414
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			-11 798	7 922
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 489 945	1 050 554
	Autres produits			25 313	154
	Total			15 114 119	32 609 460
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				974 539
	Variation de stocks			361 537	-311 076
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			6 623 930	5 445 120
	Variation de stocks			-1 547 467	129 990
	Autres achats et charges externes (3)			4 184 402	14 511 516
	Impôts, taxes et versements assimilés			177 276	489 355
	Salaires et traitements			4 076 830	5 491 458
	Charges sociales			1 475 973	2 506 603
	Dotations amortissements	• sur immobilisations		2 550 996	2 521 301
	d'exploitation provisions	• sur actif circulant			
• pour risques et charges			548 683	337 915	
Autres charges			106 248	1 468	
	Total			18 558 411	32 098 192
	Résultat d'exploitation	A		-3 444 291	511 268
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			471	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			48 400	39 785
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			188	839
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			49 059	40 624
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			111 996	121 118
	Différences négatives de change			2 664	2 335
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			114 661	123 453
	Résultat financier	D		-65 602	-82 828
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	-3 509 893
					428 439

SAFRA

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	195 563	73 097	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 789 626	16 950	
	Reprises sur provisions et transferts de charge	65 907	7 593	
	Total	4 051 097	97 640	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 601	215 889	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 044 104	230	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	104	21 612	
	Total	1 046 809	237 731	
Résultat exceptionnel		F	3 004 288	-140 090
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	-702 110	-720 000
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			196 504	1 008 348
Renvois				
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	25 241	117	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	61 280	1 106	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		169 747	
(4) Dont	produits concernant les entités liées			
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées			



SAS SAFRA

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1	Événements principaux	3
1.2	Événements postérieurs à la clôture	3
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	4
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5
2.1	Actif	5
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Durées d'amortissement	6
2.1.4	Frais de recherche et de développement	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	Charges constatées d'avance	8
2.2.2	Produits à recevoir	8
2.3	Capitaux propres	8
2.3.1	Capital social	8
2.3.2	Variation des capitaux propres	9
2.4	Passifs et provisions	9
2.4.1	Provisions	9
2.4.2	Produits constatés d'avance	9
2.4.3	Engagements de retraite et avantages assimilés provisionnés	10
2.4.4	Dettes financières	10
2.4.5	Charges à payer	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	13
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
2.6.2	Contrats à long terme	14
2.6.3	Frais de commercialisation BUSINOVA	14
2.6.4	Résultat exceptionnel	14
3	Informations relatives à la fiscalité	15
3.1	Impôt sur les bénéficiaires	15
3.1.1	Ventilation	15
3.1.2	Crédits d'impôts	15
4	Autres informations diverses	16
4.1	Effectif moyen	16
4.2	Rémunération des dirigeants	16
4.3	Honoraires des commissaires aux comptes	16
4.4	Subvention programme investissement Avenir	16
4.5	Engagements financiers donnés et reçus	16
4.5.1	Les créances cédées non échues	16
4.5.2	Les engagements consentis de manière conditionnelle	16
4.6	Engagements et opérations non inscrites au bilan	17

4.6.1	Engagements pris en matière de crédit-bail	17
4.6.2	Autres opérations non inscrites au bilan	17

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Par procès-verbal du 24/10/2019, Monsieur BODOIRA a apporté 19 999 actions de catégorie A émises par la société SAFRA à GROUPE SAFRA. A l'issue de cette opération d'apport, la société GROUPE SAFRA détient 100% du capital de la société SAFRA.

Par procès-verbal du 14/11/2019, la société SAFRA a fait apport :

- à la société SAFRA AGENCEMENT de sa branche complète et autonome d'activité d'aménagement intérieur, aménagement sur mesure comprenant la conception, la fabrication, la pose, l'achat pour la revente de mobilier d'agencement, la rénovation et la réparation de mobilier d'agencement ; la maîtrise d'œuvre et la coordination de chantiers ; et à titre accessoire à ces activités l'aménagement de bâtiments ». Cet apport réalisé à la valeur réelle représente un actif net apporté de 1 596 000 € lequel a donné lieu à une augmentation de capital du même montant chez SAFRA AGENCEMENT,

- à la société SAFRA AUTO de sa branche complète et autonome d'activités mécaniques, carrosserie automobile, assistance et dépannage, activité de location de véhicules, achat, vente, négoce de tous véhicules automobiles neufs ou d'occasion. Cet apport réalisé à la valeur réelle représente un actif net apporté de 1 065 000 €, lequel a donné lieu à une augmentation de capital de même montant chez SAFRA AUTO.

Ces deux apports prennent effet fiscalement et comptablement rétroactivement au 1er janvier 2019.

Par procès-verbal du 14/11/2019, la société SAFRA a procédé à l'apport-attribution des titres qu'elle détenait dans SAFRA AGENCEMENT et SAFRA AUTO à sa holding GROUPE SAFRA, laquelle détient désormais 100% du capital de SAFRA AGENCEMENT et 100% du capital de SAFRA AUTO.

La société SAFRA a procédé à une réévaluation libre de ses actifs à la date du 31/12/2019 ce qui a eu pour conséquence une augmentation de la valeur de l'actif immobilier pour 2 757 k€ en contrepartie d'un écart de réévaluation constaté en capitaux propres pour le même montant.

1.2 Evénements postérieurs à la clôture

Entre le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, et la date de publication du présent document, est survenue l'épidémie de coronavirus (COVID-19). Dans le contexte de cette pandémie et dans le respect des mesures prises par les différents gouvernements à date du 17 mars 2020, la société SAFRA a mis en place les mesures appropriées pour ses employés et pour répondre aux besoins de ses filiales. Notre société a mis en place les mesures détaillées ci-après :

- Mise en place de l'activité partielle
- Demandes de report d'échéances d'emprunt

- Demandes de report d'échéances Urssaf

A ce stade, il est difficile de mesurer les impacts de cette crise sanitaire sur l'activité. Aucun impact n'est cependant à mentionner dans les comptes arrêtés au 31/12/2019. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/09/2020 par le Président de la société.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

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

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	14 393 929	2 985 146	69 150	17 309 925
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	734 041	92 995	98 523	728 513
Corporelles	Terrains	34 798	300 018	-	334 816
	Construction sur sol propre	2 015 518	2 456 913	672 592	3 799 839
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 769 102	224 105	896 183	4 097 024
	Installations générales, agencements, aménagements divers	918 655	431 060	582 263	767 452
	Matériel de transport	1 323 193	13 021	412 261	923 953
	Matériel de bureau et mobilier informatique	517 653	55 206	122 741	450 119
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	212 360	-	212 360	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	9 791 279	3 480 323	2 898 400	10 373 201
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	24 293	15 152	-	39 444
	Prêts et autres immobilisations financières	103 323	1 127	30 487	73 963
	TOTAL IV	127 615	16 279	30 487	113 407
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	25 046 864	6 574 743	3 096 561	28 525 046

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	7 876 231	1 992 303	16 868	9 851 666
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	520 254	91 229	77 051	534 432
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	1 238 005	47 035	601 200
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 067 228	230 604	813 412	3 484 420
Autres immobilisations	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	521 409	25 656	331 120
	Matériel de transport	920 422	107 281	376 724
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	409 338	56 992	115 941
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	7 156 402	467 568	2 238 397	5 385 573
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	15 552 887	2 551 100	2 332 316	15 771 671

2.1.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement et de développement	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 20 ans
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 10 ans
Inst. Générales, agencements, aménagements divers	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique, mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.4 Frais de recherche et de développement

Une immobilisation incorporelle résultant de la phase de développement est comptabilisée à l'actif si, et seulement si, les critères suivants sont respectés :

- Faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation incorporelle en vue de sa mise en service ou de sa vente ;
- Intention d'achever l'immobilisation incorporelle et de l'utiliser ou de la vendre ;
- Capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle ;
- Façon dont l'immobilisation incorporelle générera des avantages économiques futurs probables. Il doit être démontré, entre autres choses, l'existence d'un marché pour la production issue de l'immobilisation incorporelle ou pour l'immobilisation incorporelle elle-même, ou, si celle-ci doit être utilisée en interne, son utilité ;
- Disponibilité des ressources techniques, financières et autres, appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle ;
- Capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Le coût de cette immobilisation incorporelle générée en interne comprend tous les coûts nécessaires pour créer, produire et préparer l'immobilisation pour qu'elle puisse être exploitée de la manière prévue par la direction de l'entreprise.

Les frais financiers inhérents au coût de développement de l'immobilisation incorporelle sont enregistrés en charges de l'exercice.

Les autres dépenses de développement sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont encourues.

Aucune immobilisation incorporelle résultant de la recherche n'est comptabilisée à l'actif. Les dépenses de recherche sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont encourues.

Les amortissements des frais de développement reflètent le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. Les méthodes utilisées sont l'amortissement linéaire. Les durées d'utilité sont fonction des actifs concernés.

Les durées d'utilité sont revues à chaque clôture. Il n'existe pas d'immobilisations incorporelles pour lesquelles la durée d'utilité est considérée indéfinie.

Les frais de développement enregistrés au 31 décembre 2019 en actif incorporel pour un montant net de 7 458 259 €, sont liés essentiellement au programme de recherche et de développement BUSINOVA.

2.1.5 Stocks

2.1.3.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock matières premières	2 890 802		2 890 802
En cours de production	3 064 405		3 064 405
Total	5 955 207		5 955 207

Méthode de dépréciation utilisée :

Une comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur de réalisation est effectuée. En cas de différence, une dépréciation est constatée.

2.1.3.2 Stocks de matières et composants

Les stocks de matières et de composants sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Le coût d'achat est composé des prix facturés, charges accessoires comprises (port, frais de administratif,...).

2.1.3.3 Stocks fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués selon le coût d'achat des matières et composants utilisés et la main-d'œuvre affectée aux chantiers concernés, valorisée selon un taux horaire évalué chaque année.

Aucun frais financier n'est incorporé dans les coûts de revient pris en considération.

2.2 Actif circulant

2.2.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent au 31/12/2019 à 85 976 € et se composent principalement de charges d'exploitation.

2.2.2 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	12 965
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	4 474
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	134 085
Divers	182 902
TOTAL	334 426

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Par décision en date du 24/10/2019, l'associé Serge Bodoira a apporté 19 999 actions de la société SAFRA à la société GROUPE SAFRA.

Par décision en date du 14/11/2019, la société a procédé à une augmentation du capital social par incorporation de réserves pour le porter de 1 000 000 € à 3 661 000 € par l'émission de 106 440 actions.

Par décision en date du 14/11/2019, la société a procédé à une diminution du capital social par l'apport-attribution des titres qu'elle détenait dans SAFRA AGENCEMENT et SAFRA AUTO à sa holding GROUPE SAFRA, pour le porter de 3 661 000 € à 1 000 000 €.

Le capital est composé de 40 000 actions de valeur nominale de 25 € détenu à 100% par Groupe Safra.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 000 000	2 661 000	2 661 000	1 000 000
Réserves, primes et écarts	3 267 165	3 765 280	2 661 000	4 371 445
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 008 349	196 504	1 008 349	196 504
Subventions d'investissement	181 023	-	12 064	168 959
Provisions réglementées	59 619	-	8 834	50 785
Autres	1 500 911	1 219 439	120 000	2 600 350
TOTAL	7 017 067	7 842 223	6 471 247	8 388 043

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	59 619	-	8 834	50 785
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	357 916	548 683	357 916	548 683
TOTAL	417 535	548 683	366 750	599 468

La dotation de l'exercice comprend :

- 548 683 € constaté pour prendre en compte l'écart entre le prix de vente et le coût de revient de bus mis en circulation

2.4.2 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élèvent au 31/12/2019 à 435 734 € et se composent principalement de produits d'exploitation.

2.4.3 Engagements de retraite et avantages assimilés provisionnés

Les indemnités de fin de carrière sont réglées par un organisme de prévoyance (IPSA) et font l'objet de cotisations annuelles.

Les engagements de la société au titre des indemnités de fin de carrière sont intégralement pris en charge par cet organisme.

Le montant des cotisations, au titre de l'exercice 2019 a été de 76 619 €.

2.4.4 Dettes financières

	Capital restant dû au 31/12/19	Estimation engagement au 31/12/2019 (1)	Montant initial financement	Montant sureté réelle inscrite (2)
Nantissement FDC	225 293	234 389	2 350 000	1 245 000

(1) Capital + intérêts restant dû (hors frais accessoires)

(2) Capital + intérêts (hors frais accessoires)

2.4.5 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-352 745
Charges sociales provisionnées	-120 972
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-4 213
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-8 131
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-136 433
RRR à accorder, avoirs à établir	-2 290
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-52 161
Divers	-6 460
TOTAL	-683 405

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	73 963	73 963	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	5 057 959	5 057 959	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	9 291	9 291	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	1 420 667	1 420 667	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 128 719	1 128 719	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	134 085	134 085	-
	Groupe et associés	285 586	285 586	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	303 805	303 805	-	
	Charges constatées d'avance	85 976	85 976	-	
	TOTAL		8 500 051	8 500 051	-
Prêts Accordés en cours d'exercice				-	
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 334 682	1 334 682	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	866 996	223 718	607 944	35 335
Emprunts et dettes financières divers		791 431	251 809	539 622	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 418 911	3 418 911	-	-
Personnel et comptes rattachés		353 863	353 863	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		400 479	400 479	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 611 424	1 611 424	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 744	57 744	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		5 221 384	5 221 384	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		794 392	794 392	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		96 739	19 671	77 067	-
Produits constatés d'avance		435 734	435 734	-	-
TOTAL		15 383 777	14 123 810	1 224 633	35 335

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 800 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	835 075
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	6 260 326	-	6 260 326
Production vendues :	240	-	240
- Biens	4 062 414	-	4 062 414
Chiffre d'affaires net	10 322 980	-	10 322 980

2.6.2 Contrats à long terme

Plusieurs contrats de rénovation de matériels de transports (autobus, métro, tramways) sont en cours d'exécution. Les contrats seront réalisés sur plusieurs exercices et, en l'état du carnet de commandes, certains ont une échéance en 2020.

Le chiffre d'affaires lié à l'exécution de ces contrats est enregistré selon la reconnaissance du chiffre d'affaires à l'achèvement pour ces matériels rénovés.

2.6.3 Frais de commercialisation BUSINOVA

Tous les frais de commercialisation concernant les BUSINOVA sont passés en charges d'exploitation.

2.6.4 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 3 004 k€, il est principalement constitué par :

- une reprise de provision aux amortissements dérogatoires pour 8 834 €,
- la quote-part des subventions virées au compte de résultat pour 12 064 €,
- des produits exceptionnels concernant des subventions relatives aux frais de recherches et développement pour un montant de 195 372 €,
- la reprise d'une provision pour litige prud'homal pour 20 000 €,
- le résultat des scissions d'actifs lié à l'apport partiel d'actif qui se décompose comme suit :

✓ Charges exceptionnelles	: - 1 044 104 €
✓ Produits exceptionnels	: <u>+ 3 814 635 €</u>
Soit un résultat exceptionnel lié à la scission de	: + 2 770 531 €

Ce résultat exceptionnel de 2 770 k€ représente l'apport partiel d'actif des fonds de commerce à :

- SAFRA AUTO pour 1 119 268 €
- SAFRA AGENCEMENT pour 1 651 262 €.

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		- 3 509 893	3 004 288
Impôt au taux de :	-%	+ 702 110	-
Impôt sur PVL		-	-
Résultat après impôts		- 2 807 783	3 004 288

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.1.2 Crédits d'impôts

	31/12/2019	31/12/2018
Crédit impôt en faveur de la recherche	692 100	720 000
Crédit impôt innovation	5 179	0
Régularisation de crédit d'impôts antérieurs (mécénat, apprentissage et CIR)	4 831	

4 Autres informations diverses

4.1 Effectif moyen

L'effectif moyen salarié de l'entité au cours de l'exercice s'élève à 216.

4.2 Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une rémunération individuelle.

4.3 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires au titre de la mission de contrôle légal des comptes s'élèvent à 12 500 € HT.

4.4 Subvention programme investissement Avenir

Des financements ADEME ont été accordés pour un montant de 1 985 189 € dont 20 % en subvention et 80 % en avance remboursable conditionnée.

Un montant de 89 329 € a été provisionné correspondant à l'actualisation de la part remboursable.

Le montant total restant à percevoir est de 53 867 €. Le rythme de perception est lié à l'avancement du projet.

4.5 Engagements financiers donnés et reçus

4.5.1 Les créances cédées non échues

Montant des cessions de créances non échues au 31 décembre 2019 : 570 378 €

4.5.2 Les engagements consentis de manière conditionnelle

	2019	2018
Cautions sur marchés publics	1 427 489	1 528 764

4.6 Engagements et opérations non inscrites au bilan

La société a souscrit avec un groupe d'inventeurs un accord de redevances liées à l'exploitation de brevets déposés dans le cadre du développement du programme Businova, qui s'appliquera aux ventes réalisées.

Ces redevances seront applicables à partir d'un certain niveau de ventes.

4.6.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

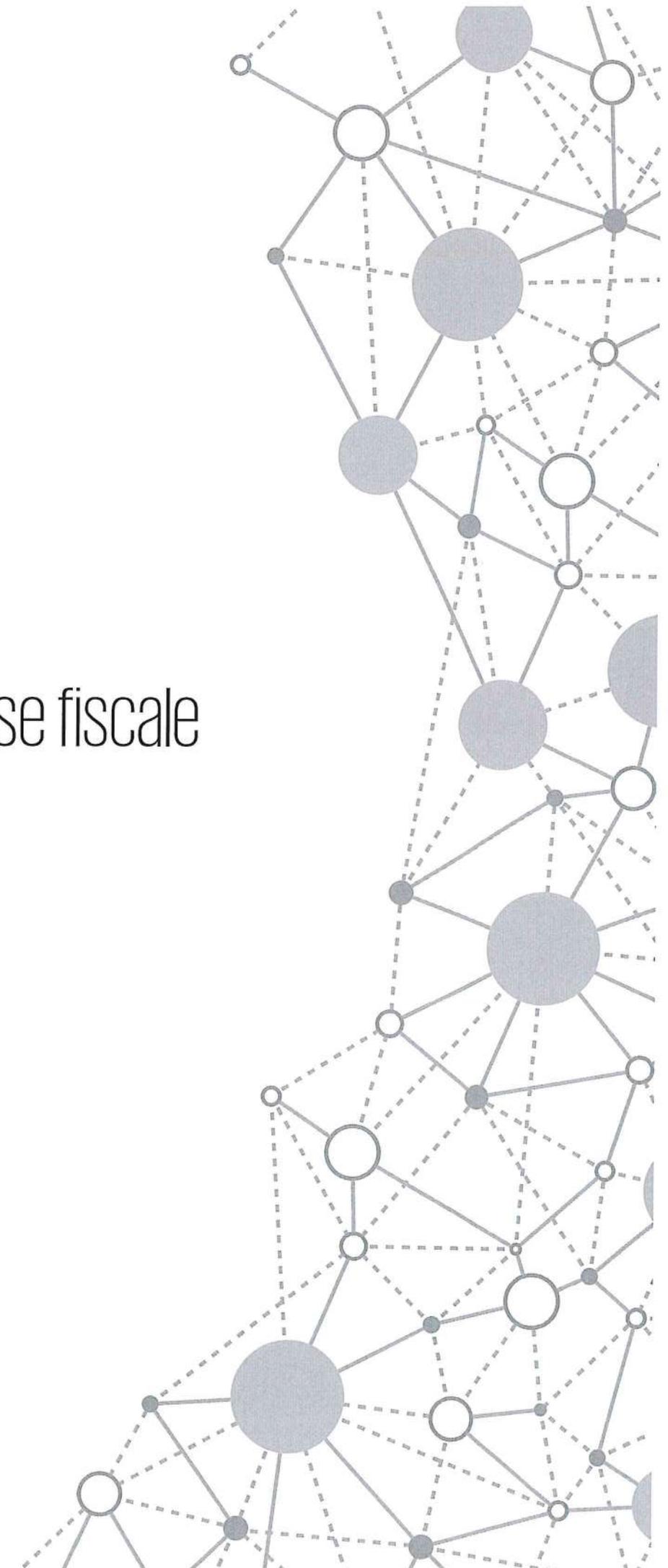
	TERRAINS	CONSTRUCTIONS	INSTALLATIONS MATERIELS ET OUTILLAGES	AUTRES	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE		1 527 036	234 000	188 608	1 949 644
AMORTISSEMENTS :					
CUMUL EXERCICES ANTERIEURS		1 322 772	44 100	62 081	1 428 953
DOTATION DE L'EXERCICE		95 339	33 750	37 722	166 811
TOTAL		1 418 111	77 850	99 803	1 595 764
REDEVANCES PAYEES :					
CUMULS EXERCICES ANTERIEURS		1 611 897	44 657	62 603	1 719 157
EXERCICES		134 348	34 215	37 441	206 005
TOTAL		1 746 245	78 872	100 044	1 925 161
REDEVANCES RESTANT A PAYER :					
A 1 AN AU PLUS		34 103	47 401	37 441	118 945
A PLUS D'1 AN ET 5 ANS AU PLUS			111 027	49 940	160 967
A PLUS DE 5 ANS					
TOTAL		34 103	158 427	87 382	279 912
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE		134 348	34 215	37 441	206 005

4.6.2 Autres opérations non inscrites au bilan

Dans le cadre du Grand Emprunt, SAFRA a sollicité et obtenu une aide de l'Etat en répondant à l'appel à candidature A.M.I. « véhicules lourds du futur ».

Ce projet collaboratif a participé au financement des prochaines phases de recherche du programme Businova.

Déclaration et liasse fiscale





IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SAS SAFRA			
SIRET	0 8 5 5 2 0 1 9 5 0 0 0 1 8		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
5 Rue Nicolas Copernic			
81000 ALBI			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante									
Pour les sociétés filiales, désignation									
SIRET									

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Fabrication de carrosseries et remorques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	--	--	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	31151
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%			
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	
--	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée	<input checked="" type="checkbox"/>	sage
--	-------------------------------------	------

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
KPMG 2 Avenue Gambetta 92066 LA DEFENSE CEDEX	
Tél:	Tél:

OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 22092020 Lieu: ALBI
	Qualité et nom du signataire: M LEMAIRE - VINCENT
	Signature:

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou

Désignation de l'entreprise SAS SAFRA

du 010120

Adresse 5 Rue Nicolas Copernic 81000 ALBI

au 311220

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE
1	M ALPIN JOEL DIRECTEUR CARROSSERIE INDUSTRIELLE	LAS PESEBOS 81150 ROUFFIAC
2	M HOGUET JEAN-CHRISTOPHE RESPONSABLE DEV COMM	LE CAMPET-RAUST 81150 RABASTENS
3	MME PREGET ISABELLE DIRECTRICE ACTIVITE CONSTRUCTEUR	LE COLOMBIE 81120 DENAT
4	M SANDRAL SEBASTIEN RESPONSABLE ATELIER	CHEMIN DE LA CROUZILLE 81600 CADALEN
5	MME BLONDEAU MARJORIE RESP BUREAU ETUDE	19 RUE DU GARRIC 81000 ALBI
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES			TC I COL 5
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4	Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	90900	3320		94220	1237			
2	71315	1755		73071	9624			
3	67383	3657		71041	1596			
4	46454			46454				
5	41058			41058	172			
6								
7								
8								
9								
10								
**	317112	8734		325846	12630			

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Totaux	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice.....2019..... (total col. 9 + total col. 10) 10	361826	- de l'exercice...2019. 10	
- de l'exercice précédent 10	358691	- de l'exercice précédent 10	
Nom et qualité du signataire M LEMAIRE VINCENT		à ALBI, le 22/09/2020 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Désignation de l'entreprise :		SAS SAFRA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *			
Adresse de l'entreprise		5 Rue Nicolas Copernic 81000 ALBI		Durée de l'exercice précédent *			
Numéro SIRET *		0 8 5 5 2 0 1 9 5 0 0 0 1 8		Néant			
				Exercice N clos		3 1 1 2 2 10	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
Capital souscrit non appelé		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX	17309924	CQ	9851666		74582
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	653093	AG	534432		1186
	Fonds commercial (1)	AH	2286	AI			22
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	73132	AK			731
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN	334815	AO			3348
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	3799838	AQ	683839		31159
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4097023	AS	3484419		6126
	Autres immobilisations corporelles	AT	2141523	AU	1217312		9242
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	39444	BE			394
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	73963	BI			739
	TOTAL (II)	BJ	28525046	BK	15771671		127533
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2896759	BM		28967
		En cours de production de biens	BN	3064405	BO		30644
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5057959	BY		50579
		Autres créances (3)	BZ	3282153	CA		32821
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
Disponibilités	CF		139084	CG		1390	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	85976	CI		859	
	TOTAL (III)	CJ	14526337	CK		145263	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	43051383	IA	15771671		272797	

Désignation de l'entreprise		SAS SAFRA		Néant	
				Exercice N 3112201	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....1.000.000..)	DA		10	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>	DC		27	
	Réserve légale (3)	DD		1	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>	DG		19	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		1	
	Subventions d'investissement	DJ		1	
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		57
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN		26	
		TOTAL (II)	DO		26
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		5	
	Provisions pour charges	DQ			
		TOTAL (III)	DR		5
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		22	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> 670673)	DV		60	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		29	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		34	
	Dettes fiscales et sociales	DY		24	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		7	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		4	
		TOTAL (IV)	EC	183	
	Ecarts de conversion passif *		(V)	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	272	
RENVois	(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		27	
		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		141		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		13		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA				Exercice N		Néant <input type="checkbox"/>	
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	6260325	FB	FC	6260325	
	Production vendue	{ biens * services *	FD	240	FE	FF	240
			FG	4062414	FH	FI	4062414
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	10322980	FK	FL	10322980	
	Production stockée *				FM	19645	
	Production immobilisée *				FN	309122	
	Subventions d'exploitation				FO	-1179	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	148994	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2531	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1511411
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT	36153	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	662393	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	-154746	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	418440	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	17727	
	Salaires et traitements *				FY	407683	
	Charges sociales (10)				FZ	147597	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	255099	
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	54866			
	Autres charges (12)				GE	10624	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1855841	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-344429	
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	47	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	4840	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN	18	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	4905	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	11199	
	Différences négatives de change				GS	266	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	11466	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-6560	

Désignation de l'entreprise		SAS SAFRA		Néant		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	19		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	378		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	€		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	405		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	104		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	104		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	300	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	-70		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1921	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1901	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	19	
RENVOIS	(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	2	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- 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		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(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	114	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5)	A2
	(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		
			dont cotisations facultatives Madelin	A7		
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :		Exercice N			
	Détail en annexe		Charges exceptionnelles		Produits exception	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
	Détail en annexe		Charges antérieures		Produits antérieu	

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA

Exercice N, clos le : 31/12/2019

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	2601
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	529854
Autres charges	514250
Amortissements des immobilisations	104
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	1046809
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	195563
Produits des cessions d'éléments d'actif	3300385
Subventions d'investissement virées au résultat	12063
Autres produits	477177
Amortissements dérogatoires	8834
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	57073
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	4051097
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	61280
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	61280
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	25241
Produits financiers	
TOTAL	25241

Désignation de l'entreprise		SAS SAFRA		31122019		Néant		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
						4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ	14393929	D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	734041	KE	29851	
CORPORELLES	Terrains			KG	34797	KH	300018	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	2015517	KK	2456913	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	4769101	KT		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	918655	KW		
		Matériel de transport *		KY	1323193	KZ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	517653	LC		
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours			LH	212360	LI		
	Avances et acomptes			LK		IL		
	TOTAL III			LN	9791278	LO	2756931	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		
Autres participations			8U		8V			
Autres titres immobilisés			1P	24292	1R	151		
Prêts et autres immobilisations financières			1T	103322	1U	11		
TOTAL IV			1Q	127615	1R	162		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	25046864	ØH	2756931	ØJ	38178
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				1		3		
				2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN	69150	DØ	17309924	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO	98523	IW	728513	
CORPORELLES	Terrains			IP		LY	334815	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	672592	MB	3799838	
		Sur sol d'autrui		IR		ME		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MH		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	896182	MK	4097023	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU	582263	MN	767451	
		Matériel de transport		IV	412261	MQ	923952	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	122740	MT	450118	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*		IX		MV		
		Immobilisations corporelles en cours		MY	212360	MZ		
Avances et acomptes			NC		NE			
TOTAL III			IY	212360	NG	10373201		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU			
	Autres participations		IØ		ØX			
	Autres titres immobilisés		I1		2B	39444		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	30487	2E	73963		
	TOTAL IV		I3	30487	NJ	113407		

Désignation de l'entreprise	SAS SAFRA	31122019	Néant <input type="checkbox"/>
-----------------------------	-----------	----------	--------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY	7876231	EL	1992303	EM	16868	EN	985166
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	520254	PF	91229	PG	77051	PH	53443
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	1238004	PN	47035	PO	601200	PQ	68383
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	4067227	QA	230604	QB	813412	QC	348441
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	521408	QE	25656	QF	331120	QG	21594
	Matériel de transport	QH	920422	QI	107281	QJ	376724	QK	65097
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	409338	QM	56992	QN	115941	QO	35038
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	7156401	QV	467568	QW	2238397	QX	538557
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	15552887	ØP	2551100	ØQ	2332316	ØR	1577167

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net de amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5					N6	
TOTAL I												
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	8834	P9					Q1
TOTAL II											-88	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7					Q8	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5					R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3					S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1					T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8					T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6					U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4					V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2					W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9					X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7					X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM					NO
TOTAL IV												
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	8834	NU					NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	8834		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ				-8834

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations					

Désignation de l'entreprise SAS SAFRA		31122019		N°:				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice			
		1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	59618	TM	8834	TO	5	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	59618	TS	8834	TU	5	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	357915	5W	548683	5X	357915	5Y
TOTAL II	5Z	357915	TV	548683	TW	357915	TX	54
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B	6C	6D	
		- corporelles	6E		6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3	Ø4	Ø5	
		- titres de participation	9U		9V	9W	9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	44543	6U	6V	44543	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	44543	TY	TZ	44543	UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	462078	UB	548683	UC	411293	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	548683	UF	345386		
	- financières		UG		UH			
	- exceptionnelles		UJ		UK	65907		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'arti de l'annexe III au CGI.

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	73963	UV	73963	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA					
	Autres créances clients		UX	5057959		5057959		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY	9291		9291		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1420667		1420667	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1128719		1128719	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP	134085		134085	
	Groupe et associés (2)		VC	285585		285585		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	303805		303805		
	Charges constatées d'avance		VS	85976		85976		
	TOTAUX			VT	8500051	VU	8500051	VW
RENVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1334681	1334681			
	à plus d'1 an à l'origine		VH	866996	223717	607944	35	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	791430	251809	539621			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3418910	3418910				
Personnel et comptes rattachés		8C	353862	353862				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	400479	400479				
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1611423	1611423			
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	57743	57743			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	5221384	5221384				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	794391	794391				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ	96738	19671	77067			
Produits constatés d'avance		8L	435733	435733				
TOTAUX			VY	15383777	VZ	14123809	1224633	35
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1800000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	835075	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice			

Désignation de l'entreprise SAS SAFRA		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) <input checked="" type="checkbox"/> ET <input type="checkbox"/> Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N clos le 13/11/2019				
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
				WA	196504			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	765	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 <i>sexies</i> D du CGI))		RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI	21290	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX	21290
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3* et 212 <i>bis</i> du CGI) *		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *					XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)					I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7	
	Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme					I8	
- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)								
- imposées au taux de 0%					ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		Plus-values nettes à court terme			WN			
		Plus-values soumises au régime des fusions			WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)		SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée)			
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3			
				TOTAL I	WR	3455064		
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *				WS				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)				WU				
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme					WV		
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)							
	- imposées au taux de 0 %					WH		
	- imposées au taux de 19 %					WP		
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					WW		
	- imputées sur les déficits antérieurs					XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *					WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits nets des actions et parts d'intérêts		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)		2A	XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX			
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *					ZY			
Majoration d'amortissement *					XD			
Mesures d'incitation Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles (art.44 <i>septies</i>)	K9	Entreprises nouvelles (art.44 <i>sexies</i>)	L2	J.E.I. (art. 44 <i>sexies</i> A)	L5		
	Pôle de compétitivité hors CICE (art.44 <i>undecies</i>)	L6	S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 <i>terdecies</i>)	PA		
	ZFU – TE (art. 44 <i>octies</i> et <i>octies</i> A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 <i>duodecies</i>)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 <i>quaterdecies</i>)	XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 <i>sexdecies</i>)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 <i>quindecies</i>)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 <i>septdecies</i>)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i>)		X9	0	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	3486215	
	dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> A)		YA		dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> C)	YC		
	dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> B)		YB		dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> D)	YD		
	Créance dégagée par le report en arrière de déficit					ZI		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y2	0		
III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II		XH	3486215	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		{ Bénéfice (I moins II)		XI				
		{ Déficit (II moins I)			XJ			
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL				31151		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *						XL		
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	XO			
						31151		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SAFRA</u>		31122019	Néant <input type="checkbox"/>
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	26473	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	26473	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	311	
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	26784	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	4737	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K	21290	9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTALUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	21290	YO
ANNEXE 2058B CADRE 2		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

PRODUITS A RECEVOIR**CHARGES A PAYER**

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA

Exercice N clos le : 31122019 Annexe 2058 B - Cadre II

PRODUITS A RECEVOIR	LIBELLÉ	POSITION A LA CLÔTURE T.T.C.	CHARGES DÉDUCTIBLES		CHARGES NON DÉDUCTIBLES
			CHARGES A PAYER DÉDUCTIBLES	CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES HORS TAXES	
	MONTANT A L'OUVERTURE	1110837			
	MONTANT UTILISÉ	1110837			
	MONTANT RÉSIDUEL				
	MONTANT COMPTABILISÉ	683404			
	MONTANT A LA CLÔTURE	683404			
CONGÉS A PAYER	Congés provisionnés	352744	352744		
	Charges sociales provisionnées	120972	120972		
	Charges fiscales provisionnées				
	SOUS-TOTAL	473716	473716		
INTÉRÊTS COURUS	Immob.fin., emprunts et assimilés	4213	4213		
	Participations groupes				
	Participations hors groupes				
	Sociétés en participation				
	Clients, fournisseurs				
	Associés	8130	8130		
	Banques et val.mob.de placement				
	Concours bancaires courants				
4473	RRR à obtenir, fact.et avoirs à recevoir	136432	136432		
12964	RRR à accorder, fact.et avoirs à établir	2289	2289		
	Participation des salariés				
	Personnel				
	Sécurité sociale				
134085	Etat	52161	30871	21290	
182902	Produits et charges externes diverses	6460	6460		
334425	TOTAL	683404	662114	21290	

**BIENS EN LOCATION
SUIVI DES AMORTISSEMENTS**

AMORTISSEMENTS A REPORTER	
AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS DÉDUITS DANS L'EXERCICE	
AMORTISSEMENTS RESTANT A REPORTER	

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA

Exercice N clos le : 31122019

NATURE		DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	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		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour grosses réparations		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer		
	Autres provisions		
TOTAL			
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
TOTAL			

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
		NEUTRALISATION PV	1119267
		APA FDC AUTO	
		NEUTRALISATION PV	1651261
		APA FDC AGEMENTEMENT	
CORREC ERREUR APA	479573	PROV C3S 2018	13576
ECART REEVALUATION LIBRE	2756931		
		CREDITS IMPOTS	702110
TOTAL WQ	3236504	TOTAL XG	3486215

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1008348		Dividendes		ZD	1008348					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE							
					Report à nouveau	ZF							
	TOTAL I	ØF	1008348			ZG							
										(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	1008348
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)					J7		YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	1414408				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	376436	XQ	398824				
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	241197				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	134171				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES	17325	ST	1995798				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	4184402				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW	59043				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS		9Z	118232				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							YX	177276				
TVA	- Montant de la TVA collectée							YY	5087401				
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	2758316				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *							ØB	6180094				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	1,32	%			
	- Numéro de centre agréé *			XP					- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG					
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies							RH						
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA

Né

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1	IMMOB. INCORPORELLES	167673		93919	7
	2	PROPRIETE INDUST.				
	3	TERRAINS. CONSTRUCT.	672592		601200	7
	4	MATERIELS OUTIL.	2026751		1654239	37
	5	FINANCIERES				
	6	DIVERSES	12195			1
	7	TITRES PLACEMENT				
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxées 19%
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	2844285	2770531				
	2						
	3	71392					
	4	372512					
	5						
	6	12195					
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)			2770531				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)			(A)	(B) (Ventilation par taux)			
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)							

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRA Néant

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0</i> bis du CGI) ❶.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
❶		❷	❸	❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à report col. ⑦ = ② + ③ + ④
		À 19 %, 16,5% ⁽¹⁾ ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI)	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾		
❶		❷	❸	❹	❺	❻	❼
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts du 31 décembre 2007.

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

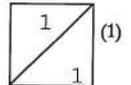
Désignation de l'entreprise : <u>SAS SAFRA</u>	Néa
--	-----

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

Désignation de l'entreprise: SAS SAFRA		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01012019		et clos le: 31122019	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	216
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	10322980
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	10322980
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	71
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	1071835
Subventions d'exploitation reçues		OF	-11798
Variation positive des stocks		OD	1743923
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	553272
Retrécissements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	3357304
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	6623930
Variation négative des stocks		OQ	361537
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	3785577
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	22388
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	44968
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	10838402
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	OG
			2841882
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	2841882
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)		GX	Effectifs au sens de la CVAE *
		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	GZ
Date de cessation		HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)


N° 1

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 085520195000

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SAFRA

ADRESSE (voie) 5 Rue Nicolas Copernic

CODE POSTAL 81000

VILLE ALBI

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination GROUPE SAFRA

N° SIREN (si société établie en France) 495392144 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 40

Adresse : N° 5 Voie Rue Nicolas Copernic

Code Postal 81000

Commune ALBI

Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal

Commune

Pays

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

(1)

N

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 08552019500018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SAFRA

ADRESSE (voie) 5 Rue Nicolas Copernic

CODE POSTAL 81000

VILLE ALBI

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Société Albigeoise de Fabrication et de Réparation Automobile
S.A.F.R.A.
S.A.S. au capital de 1 000 000 €
Siège social : Borne n° 5 - Rue Copernic
ZAC de Fonlabour - 81000 - ALBI
RCS ALBI : 085 520 195

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 29 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION 3

Affectation du résultat

L'associé unique, après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion du Président,
- du rapport général du Commissaire aux comptes,
- des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2019,

Approuve la proposition du Président et,

Décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	196 504 euros
- En totalité au compte « AUTRES RESERVES»	196 504 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à **5 787 693 euros**, et se répartiraient ainsi qu'il suit :

Capital social	1 000 000	euros
Ecart de réévaluation	2 756 931	euros
Réserve légale	100 000	euros
Autres réserves	1 711 018	euros
Subvention d'investissement	168 959	euros
Provisions réglementées	50 784	euros

Conformément à la loi, l'Assemblée constate qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

.....
.....

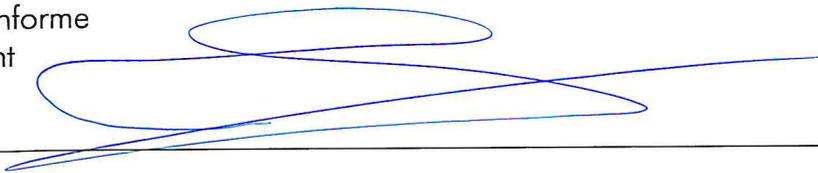
RESOLUTION 5

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et plus précisément au cabinet MORVILLIERS - SENTENAC pour accomplir toutes formalités qu'il appartiendra.

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

De tout ce que dessus a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé, après lecture, par l'associé unique.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right, positioned over a horizontal line.

SAFRA

Société par actions simplifiée

Borne n° 5 rue Copernic

ZAC de Fonlabour

81000 Albi

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

SAFRA

Société par actions simplifiée

Borne n° 5 rue Copernic

ZAC de Fonlabour

81000 Albi

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique de la société SAFRA

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAFRA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 18 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note "1.1 Evènements principaux" de l'annexe des comptes annuels : la société a procédé à une réévaluation libre de ses actifs au 31/12/2019 ayant pour effet d'augmenter la valeur de l'actif immobilier et les capitaux propres de 2 757 k€.

Justification des appréciations

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

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

La note 2.1.4 «Frais de recherche et de développement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des frais de développement.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et pour la vérification de leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note 2.1.4 de l'annexe fournit une information appropriée.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 18 septembre 2019 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- 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.

Balma, le 28 septembre 2020

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Etienne ALIBERT

SAFRA

Société par Actions Simplifiée

ZAC de Fonlabour

5 rue Copernic

81000 ALBI

COMPTES ANNUELS 31/12/2019

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

SAFRA

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement	17 309 924	9 851 666	7 458 258	6 517 697
		Concessions, brevets et droits similaires	653 093	534 432	118 661	210 545
		Fonds commercial (1)	2 286		2 286	2 286
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	73 132		73 132	955
		Avances et acomptes				
		TOTAL	18 038 437	10 386 098	7 652 339	6 731 484
	Immobilisations corporelles	Terrains	334 815		334 815	34 797
		Constructions	3 799 838	683 839	3 115 998	777 512
		Inst. techniques, mat. out. industriels	4 097 023	3 484 419	612 603	701 873
		Autres immobilisations corporelles	2 141 523	1 217 312	924 210	908 332
Immobilisations en cours					212 360	
Avances et acomptes						
	TOTAL	10 373 201	5 385 572	4 987 628	2 634 876	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	39 444		39 444	24 292	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	73 963		73 963	103 322	
	TOTAL	113 407		113 407	127 615	
Total de l'actif immobilisé		28 525 046	15 771 671	12 753 375	9 493 977	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	2 896 759		2 896 759	1 349 292
		En cours de production de biens	3 064 405		3 064 405	2 867 948
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				361 537
		Marchandises				
		TOTAL	5 961 164		5 961 164	4 578 778
		Avances et acomptes versés sur commandes				115 804
	Créances	Clients et comptes rattachés	5 057 959		5 057 959	7 257 496
		Autres créances	3 282 153		3 282 153	3 518 494
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	8 340 112		8 340 112	10 775 990	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	139 084		139 084	787 142	
	TOTAL	139 084		139 084	787 142	
	Charges constatées d'avance	85 976		85 976	480 136	
Total de l'actif circulant		14 526 337		14 526 337	16 737 853	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		43 051 383	15 771 671	27 279 712	26 231 830	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			73 963	103 322	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

SAFRA

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation	2 756 931		
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	100 000	100 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	1 514 514	3 167 165	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	196 504	1 008 348		
Situation nette avant répartition	5 567 949	5 275 514		
Subvention d'investissement	168 959	181 023		
Provisions réglementées	50 784	59 618		
	Total	5 787 693	5 516 156	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées	2 600 349	1 500 910	
	Total	2 600 349	1 500 910	
Provisions	Provisions pour risques	548 683	357 915	
	Provisions pour charges			
	Total	548 683	357 915	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 298 416	1 905 318	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 012 814	1 070 278	
		Total	8 311 231	2 975 596
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	2 959 208	1 773 193	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 418 910	6 134 307	
	Dettes fiscales et sociales	2 423 509	3 449 674	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	794 391	3 433 852		
Instruments de trésorerie				
	Total	6 636 811	13 017 835	
	Produits constatés d'avance	435 733	1 090 221	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	18 342 985	18 856 847	
	Écart de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	27 279 712	26 231 830	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 259 967	1 152 701	
	à moins d'un an	14 123 809	15 930 953	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 334 681	1 105 617	
	(3) dont emprunts participatifs	670 673	948 269	

SAFRA

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	6 260 325		6 260 325	8 758 183
	Production vendue : - Biens	240		240	9 922 223
	- Services	4 062 414		4 062 414	9 681 937
	Chiffre d'affaires net	10 322 980		10 322 980	28 362 344
	Production stockée			196 456	496 070
	production immobilisée			3 091 223	2 692 414
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			-11 798	7 922
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 489 945	1 050 554
	Autres produits			25 313	154
	Total			15 114 119	32 609 460
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				974 539
	Variation de stocks			361 537	-311 076
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			6 623 930	5 445 120
	Variation de stocks			-1 547 467	129 990
	Autres achats et charges externes (3)			4 184 402	14 511 516
	Impôts, taxes et versements assimilés			177 276	489 355
	Salaires et traitements			4 076 830	5 491 458
	Charges sociales			1 475 973	2 506 603
	Dotations amortissements			2 550 996	2 521 301
	d'exploitation provisions				
Autres charges			548 683	337 915	
	Total			18 558 411	32 098 192
	Résultat d'exploitation	A		-3 444 291	511 268
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			471	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			48 400	39 785
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			188	839
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			49 059	40 624
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			111 996	121 118
	Différences négatives de change			2 664	2 335
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			114 661	123 453
	Résultat financier	D		-65 602	-82 828
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (E = A + B - C + D)		E	-3 509 893	428 439

SAFRA

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	195 563	73 097	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 789 626	16 950	
	Reprises sur provisions et transferts de charge	65 907	7 593	
	Total	4 051 097	97 640	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 601	215 889	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 044 104	230	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	104	21 612	
	Total	1 046 809	237 731	
Résultat exceptionnel		F	3 004 288	-140 090
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	-702 110	-720 000
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			196 504	1 008 348
Renvois				
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	25 241	117	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	61 280	1 106	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		169 747	
(4) Dont	produits concernant les entités liées			
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées			



SAS SAFRA

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1	Événements principaux	3
1.2	Événements postérieurs à la clôture	3
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	4
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5
2.1	Actif	5
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Durées d'amortissement	6
2.1.4	Frais de recherche et de développement	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	Charges constatées d'avance	8
2.2.2	Produits à recevoir	8
2.3	Capitaux propres	8
2.3.1	Capital social	8
2.3.2	Variation des capitaux propres	9
2.4	Passifs et provisions	9
2.4.1	Provisions	9
2.4.2	Produits constatés d'avance	9
2.4.3	Engagements de retraite et avantages assimilés provisionnés	10
2.4.4	Dettes financières	10
2.4.5	Charges à payer	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	13
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
2.6.2	Contrats à long terme	14
2.6.3	Frais de commercialisation BUSINOVA	14
2.6.4	Résultat exceptionnel	14
3	Informations relatives à la fiscalité	15
3.1	Impôt sur les bénéfices	15
3.1.1	Ventilation	15
3.1.2	Crédits d'impôts	15
4	Autres informations diverses	16
4.1	Effectif moyen	16
4.2	Rémunération des dirigeants	16
4.3	Honoraires des commissaires aux comptes	16
4.4	Subvention programme investissement Avenir	16
4.5	Engagements financiers donnés et reçus	16
4.5.1	Les créances cédées non échues	16
4.5.2	Les engagements consentis de manière conditionnelle	16
4.6	Engagements et opérations non inscrites au bilan	17



4.6.1	Engagements pris en matière de crédit-bail	17
4.6.2	Autres opérations non inscrites au bilan	17

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Par procès-verbal du 24/10/2019, Monsieur BODOIRA a apporté 19 999 actions de catégorie A émises par la société SAFRA à GROUPE SAFRA. A l'issue de cette opération d'apport, la société GROUPE SAFRA détient 100% du capital de la société SAFRA.

Par procès-verbal du 14/11/2019, la société SAFRA a fait apport :

- à la société SAFRA AGENCEMENT de sa branche complète et autonome d'activité d'aménagement intérieur, aménagement sur mesure comprenant la conception, la fabrication, la pose, l'achat pour la revente de mobilier d'agencement, la rénovation et la réparation de mobilier d'agencement ; la maîtrise d'œuvre et la coordination de chantiers ; et à titre accessoire à ces activités l'aménagement de bâtiments ». Cet apport réalisé à la valeur réelle représente un actif net apporté de 1 596 000 € lequel a donné lieu à une augmentation de capital du même montant chez SAFRA AGENCEMENT,

- à la société SAFRA AUTO de sa branche complète et autonome d'activités mécaniques, carrosserie automobile, assistance et dépannage, activité de location de véhicules, achat, vente, négoce de tous véhicules automobiles neufs ou d'occasion. Cet apport réalisé à la valeur réelle représente un actif net apporté de 1 065 000 €, lequel a donné lieu à une augmentation de capital de même montant chez SAFRA AUTO.

Ces deux apports prennent effet fiscalement et comptablement rétroactivement au 1er janvier 2019.

Par procès-verbal du 14/11/2019, la société SAFRA a procédé à l'apport-attribution des titres qu'elle détenait dans SAFRA AGENCEMENT et SAFRA AUTO à sa holding GROUPE SAFRA, laquelle détient désormais 100% du capital de SAFRA AGENCEMENT et 100% du capital de SAFRA AUTO.

La société SAFRA a procédé à une réévaluation libre de ses actifs à la date du 31/12/2019 ce qui a eu pour conséquence une augmentation de la valeur de l'actif immobilier pour 2 757 k€ en contrepartie d'un écart de réévaluation constaté en capitaux propres pour le même montant.

1.2 Evénements postérieurs à la clôture

Entre le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, et la date de publication du présent document, est survenue l'épidémie de coronavirus (COVID-19). Dans le contexte de cette pandémie et dans le respect des mesures prises par les différents gouvernements à date du 17 mars 2020, la société SAFRA a mis en place les mesures appropriées pour ses employés et pour répondre aux besoins de ses filiales.

Notre société a mis en place les mesures détaillées ci-après :

- Mise en place de l'activité partielle
- Demandes de report d'échéances d'emprunt

- Demandes de report d'échéances Urssaf

A ce stade, il est difficile de mesurer les impacts de cette crise sanitaire sur l'activité. Aucun impact n'est cependant à mentionner dans les comptes arrêtés au 31/12/2019. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/09/2020 par le Président de la société.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

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

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	14 393 929	2 985 146	69 150	17 309 925
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	734 041	92 995	98 523	728 513
Corporelles	Terrains	34 798	300 018	-	334 816
	Construction sur sol propre	2 015 518	2 456 913	672 592	3 799 839
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agenct et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 769 102	224 105	896 183	4 097 024
	Installations générales, agencements, aménagements divers	918 655	431 060	582 263	767 452
	Matériel de transport	1 323 193	13 021	412 261	923 953
	Matériel de bureau et mobilier informatique	517 653	55 206	122 741	450 119
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	212 360	-	212 360	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	
	TOTAL III	9 791 279	3 430 323	2 893 400	10 328 201
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	24 293	15 152	-	39 444
	Prêts et autres immobilisations financières	103 323	1 127	30 487	73 963
	TOTAL IV	127 615	16 279	30 487	113 407
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	25 046 864	6 574 743	3 096 661	28 525 046

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		7 876 231	1 992 303	16 868	9 851 666
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		520 254	91 229	77 051	534 432
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	1 238 005	47 035	601 200	683 840
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 067 228	230 604	813 412	3 484 420
Autres immobilisations	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	521 409	25 656	331 120	215 945
	Matériel de transport	920 422	107 281	376 724	650 979
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	409 338	56 992	115 941	350 389
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		7 156 402	467 568	2 238 397	5 385 573
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		15 552 887	2 551 100	2 332 316	15 771 674

2.1.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement et de développement	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 20 ans
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 10 ans
Inst. Générales, agencements, aménagements divers	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique, mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.4 Frais de recherche et de développement

Une immobilisation incorporelle résultant de la phase de développement est comptabilisée à l'actif si, et seulement si, les critères suivants sont respectés :

- Faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation incorporelle en vue de sa mise en service ou de sa vente ;
- Intention d'achever l'immobilisation incorporelle et de l'utiliser ou de la vendre ;
- Capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle ;
- Façon dont l'immobilisation incorporelle générera des avantages économiques futurs probables. Il doit être démontré, entre autres choses, l'existence d'un marché pour la production issue de l'immobilisation incorporelle ou pour l'immobilisation incorporelle elle-même, ou, si celle-ci doit être utilisée en interne, son utilité ;
- Disponibilité des ressources techniques, financières et autres, appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle ;
- Capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Le coût de cette immobilisation incorporelle générée en interne comprend tous les coûts nécessaires pour créer, produire et préparer l'immobilisation pour qu'elle puisse être exploitée de la manière prévue par la direction de l'entreprise.

Les frais financiers inhérents au coût de développement de l'immobilisation incorporelle sont enregistrés en charges de l'exercice.

Les autres dépenses de développement sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont encourues.

Aucune immobilisation incorporelle résultant de la recherche n'est comptabilisée à l'actif. Les dépenses de recherche sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont encourues.

Les amortissements des frais de développement reflètent le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. Les méthodes utilisées sont l'amortissement linéaire. Les durées d'utilité sont fonction des actifs concernés.

Les durées d'utilité sont revues à chaque clôture. Il n'existe pas d'immobilisations incorporelles pour lesquelles la durée d'utilité est considérée indéfinie.

Les frais de développement enregistrés au 31 décembre 2019 en actif incorporel pour un montant net de 7 458 259 €, sont liés essentiellement au programme de recherche et de développement BUSINOVA.

2.1.5 Stocks

2.1.3.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock matières premières	2 890 802		2 890 802
En cours de production	3 064 405		3 064 405
Total	5 955 207		5 955 207

Méthode de dépréciation utilisée :

Une comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur de réalisation est effectuée. En cas de différence, une dépréciation est constatée.

2.1.3.2 Stocks de matières et composants

Les stocks de matières et de composants sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Le coût d'achat est composé des prix facturés, charges accessoires comprises (port, frais de administratif,...).

2.1.3.3 Stocks fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués selon le coût d'achat des matières et composants utilisés et la main-d'œuvre affectée aux chantiers concernés, valorisée selon un taux horaire évalué chaque année.

Aucun frais financier n'est incorporé dans les coûts de revient pris en considération.

2.2 Actif circulant

2.2.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent au 31/12/2019 à 85 976 € et se composent principalement de charges d'exploitation.

2.2.2 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	12 965
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	4 474
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	134 085
Divers	182 902
TOTAL	334 426

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Par décision en date du 24/10/2019, l'associé Serge Bodoira a apporté 19 999 actions de la société SAFRA à la société GROUPE SAFRA.

Par décision en date du 14/11/2019, la société a procédé à une augmentation du capital social par incorporation de réserves pour le porter de 1 000 000 € à 3 661 000 € par l'émission de 106 440 actions.

Par décision en date du 14/11/2019, la société a procédé à une diminution du capital social par l'apport-attribution des titres qu'elle détenait dans SAFRA AGENCEMENT et SAFRA AUTO à sa holding GROUPE SAFRA, pour le porter de 3 661 000 € à 1 000 000 €.

Le capital est composé de 40 000 actions de valeur nominale de 25 € détenu à 100% par Groupe Safra.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 000 000	2 661 000	2 661 000	1 000 000
Réserves, primes et écarts	3 267 165	3 765 280	2 661 000	4 371 445
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 008 349	196 504	1 008 349	196 504
Subventions d'investissement	181 023	-	12 064	168 959
Provisions réglementées	59 619	-	8 834	50 785
Autres	1 500 911	1 219 439	120 000	2 600 350
TOTAL	7 017 067	7 842 223	6 471 247	8 388 043

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	59 619	-	8 834	50 785
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	357 916	548 683	357 916	548 683
TOTAL	417 535	548 683	366 750	599 468

La dotation de l'exercice comprend :

- 548 683 € constaté pour prendre en compte l'écart entre le prix de vente et le coût de revient de bus mis en circulation

2.4.2 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élèvent au 31/12/2019 à 435 734 € et se composent principalement de produits d'exploitation.

2.4.3 Engagements de retraite et avantages assimilés provisionnés

Les indemnités de fin de carrière sont réglées par un organisme de prévoyance (IPSA) et font l'objet de cotisations annuelles.

Les engagements de la société au titre des indemnités de fin de carrière sont intégralement pris en charge par cet organisme.

Le montant des cotisations, au titre de l'exercice 2019 a été de 76 619 €.

2.4.4 Dettes financières

	Capital restant dû au 31/12/19	Estimation engagement au 31/12/2019 (1)	Montant initial financement	Montant sureté réelle inscrite (2)
Nantissement FDC	225 293	234 389	2 350 000	1 245 000

(1) Capital + intérêts restant dû (hors frais accessoires)

(2) Capital + intérêts (hors frais accessoires)

2.4.5 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-352 745
Charges sociales provisionnées	-120 972
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-4 213
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-8 131
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-136 433
RRR à accorder, avoirs à établir	-2 290
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-52 161
Divers	-6 460
TOTAL	-683 405

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	
	Prêts		-	-	
	Autres immobilisations financières		73 963	73 963	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	
	Autres créances clients		5 057 959	5 057 959	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		9 291	9 291	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		1 420 667	1 420 667
		Taxe sur la valeur ajoutée		1 128 719	1 128 719
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		-	-
		Divers		134 085	134 085
	Groupe et associés		285 586	285 586	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		303 805	303 805	-
	Charges constatées d'avance		85 976	85 976	-
TOTAL		8 600 051	8 500 051	-	
Prêts Accordés en cours d'exercice				-	
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 334 682	1 334 682	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	866 996	223 718	607 944	35 335
Emprunts et dettes financières divers		791 431	251 809	539 622	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 418 911	3 418 911	-	-
Personnel et comptes rattachés		353 863	353 863	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		400 479	400 479	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 611 424	1 611 424	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 744	57 744	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		5 221 384	5 221 384	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		794 392	794 392	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		96 739	19 671	77 067	-
Produits constatés d'avance		435 734	435 734	-	-
TOTAL		15 388 777	14 123 810	1 224 683	35 335

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 800 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	835 075
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	6 260 326	-	6 260 326
Production vendues :	240	-	240
- Biens	4 062 414	-	4 062 414
Chiffre d'affaires net	10 322 980	-	10 322 980

2.6.2 Contrats à long terme

Plusieurs contrats de rénovation de matériels de transports (autobus, métro, tramways) sont en cours d'exécution. Les contrats seront réalisés sur plusieurs exercices et, en l'état du carnet de commandes, certains ont une échéance en 2020.

Le chiffre d'affaires lié à l'exécution de ces contrats est enregistré selon la reconnaissance du chiffre d'affaires à l'achèvement pour ces matériels rénovés.

2.6.3 Frais de commercialisation BUSINOVA

Tous les frais de commercialisation concernant les BUSINOVA sont passés en charges d'exploitation.

2.6.4 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 3 004 k€, il est principalement constitué par :

- une reprise de provision aux amortissements dérogatoires pour 8 834 €,
- la quote-part des subventions virées au compte de résultat pour 12 064 €,
- des produits exceptionnels concernant des subventions relatives aux frais de recherches et développement pour un montant de 195 372 €,
- la reprise d'une provision pour litige prud'homal pour 20 000 €,
- le résultat des scissions d'actifs lié à l'apport partiel d'actif qui se décompose comme suit :

✓ Charges exceptionnelles	: - 1 044 104 €
✓ Produits exceptionnels	: <u>+ 3 814 635 €</u>
Soit un résultat exceptionnel lié à la scission de	: + 2 770 531 €

Ce résultat exceptionnel de 2 770 k€ représente l'apport partiel d'actif des fonds de commerce à :

- SAFRA AUTO pour 1 119 268 €
- SAFRA AGENCEMENT pour 1 651 262 €.

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		- 3 509 893	3 004 288
Impôt au taux de :	-%	+ 702 110	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		- 2 807 783	3 004 288

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.1.2 Crédits d'impôts

	31/12/2019	31/12/2018
Crédit impôt en faveur de la recherche	692 100	720 000
Crédit impôt innovation	5 179	0
Régularisation de crédit d'impôts antérieurs (mécénat, apprentissage et CIR)	4 831	

4 Autres informations diverses

4.1 Effectif moyen

L'effectif moyen salarié de l'entité au cours de l'exercice s'élève à 216.

4.2 Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une rémunération individuelle.

4.3 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires au titre de la mission de contrôle légal des comptes s'élèvent à 12 500 € HT.

4.4 Subvention programme investissement Avenir

Des financements ADEME ont été accordés pour un montant de 1 985 189 € dont 20 % en subvention et 80 % en avance remboursable conditionnée.

Un montant de 89 329 € a été provisionné correspondant à l'actualisation de la part remboursable.

Le montant total restant à percevoir est de 53 867 €. Le rythme de perception est lié à l'avancement du projet.

4.5 Engagements financiers donnés et reçus

4.5.1 Les créances cédées non échues

Montant des cessions de créances non échues au 31 décembre 2019 : 570 378 €

4.5.2 Les engagements consentis de manière conditionnelle

	2019	2018
Cautions sur marchés publics	1 427 489	1 528 764

4.6 Engagements et opérations non inscrites au bilan

La société a souscrit avec un groupe d'inventeurs un accord de redevances liées à l'exploitation de brevets déposés dans le cadre du développement du programme Businova, qui s'appliquera aux ventes réalisées.

Ces redevances seront applicables à partir d'un certain niveau de ventes.

4.6.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

	TERRAINS	CONSTRUCTIONS	INSTALLATIONS MATERIELS ET OUTILLAGES	AUTRES	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE		1 527 036	234 000	188 608	1 949 644
AMORTISSEMENTS :					
CUMUL EXERCICES ANTERIEURS		1 322 772	44 100	62 081	1 428 953
DOTATION DE L'EXERCICE		95 339	33 750	37 722	166 811
TOTAL		1 418 111	77 850	99 803	1 595 764
REDEVANCES PAYEES :					
CUMULS EXERCICES ANTERIEURS		1 611 897	44 657	62 603	1 719 157
EXERCICES		134 348	34 215	37 441	206 005
TOTAL		1 746 245	78 872	100 044	1 925 161
REDEVANCES RESTANT A PAYER :					
A 1 AN AU PLUS		34 103	47 401	37 441	118 945
A PLUS D'1 AN ET 5 ANS AU PLUS			111 027	49 940	160 967
A PLUS DE 5 ANS					
TOTAL		34 103	158 427	87 382	279 912
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE		134 348	34 215	37 441	206 005

4.6.2 Autres opérations non inscrites au bilan

Dans le cadre du Grand Emprunt, SAFRA a sollicité et obtenu une aide de l'Etat en répondant à l'appel à candidature A.M.I. « véhicules lourds du futur ».

Ce projet collaboratif a participé au financement des prochaines phases de recherche du programme Businova.