

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00175

Numéro SIREN : 311 799 456

Nom ou dénomination : SCHENKER FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2020 sous le numéro de dépôt 7723

SCHENKER FRANCE
S.A.S au capital de 5.749.008 Euros
SIEGE SOCIAL : Z.I. Nord et Gare - 85600 MONTAIGU VENDEE
311 799 456 R.C.S. LA ROCHE SUR YON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 12 JUIN 2020

Proposition d'affectation du résultat
Adoptée par l'Associé unique

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Associé Unique après avoir pris acte que la réserve légale est d'ores et déjà dotée à son maximum, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de la façon suivante :

Soit.....	14.123.130 €
Affectation en totalité à « Autres réserves » qui.....	14.123.130 €
Seraient ainsi portées à	93.552.164 €

L'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents se sont élevés aux montants suivants :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 %		REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 %
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUES	
31.12.2018	0 €	0 €	4.994.450,70 €
31.12.2017	0 €	0 €	4.994.450,70 €
31.12.2016	0 €	0 €	4.994.450,70 €

Pour extrait certifié conforme
Le Président
Frédéric VALLET



SCHENKER FRANCE

**Zone Industrielle Nord
BP 07003
85607 MONTAIGU CEDEX**

Comptes au 31/12/2019



CERTIFIÉ CONFORME

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Annexes

8

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	27
Détail des comptes - Passif	32
Détail des comptes - Charges	36
Détail des comptes - Produits	45
Charges à payer	49
Charges et produits constatés d'avance	50
Produits à recevoir	51

Etats complémentaires

Résultat des 5 derniers exercices	53
Tableau de financement	54
Soldes intermédiaires de gestion	55
Capacité d'autofinancement	56
Emplois et ressources	57
Actif réalisable Passif exigible 2019	58

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	61 556	61 556		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 564 019	6 198 571	365 448	930 292
Fonds commercial	6 680 347	1 146 786	5 533 561	5 533 561
Autres immobilisations incorporelles	86 858		86 858	143 582
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	13 665 787	4 101 512	9 564 274	9 209 423
Constructions	56 281 927	23 446 104	32 835 823	25 438 845
Installations techniques, matériel, outillage	56 690 675	40 546 847	16 143 828	13 387 096
Autres immobilisations corporelles	46 103 315	34 962 845	11 140 470	10 469 576
Immobilisations en cours	15 525 318		15 525 318	4 956 245
Avances et acomptes	2 573 937		2 573 937	560 747
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803	10 402 072	4 931 732	4 918 468
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 960	3 439	39 521	39 521
Prêts	17 033 885	121 350	16 912 535	19 142 629
Autres immobilisations financières	4 124 271		4 124 271	4 189 531
ACTIF IMMOBILISE	240 768 658	120 991 082	119 777 576	98 919 516
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 709 955		1 709 955	1 555 037
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 792 777		1 792 777	379 954
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	124 293 769	6 874 349	117 419 420	126 867 517
Autres créances	203 744 793		203 744 793	202 912 295
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 644 635		3 644 635	17 832 689
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 886 794		7 886 794	5 555 641
ACTIF CIRCULANT	343 072 722	6 874 349	336 198 373	355 103 133
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	156 440		156 440	121 555
TOTAL GENERAL	583 997 820	127 865 432	456 132 389	454 144 205

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 5 749 008)	5 749 008	5 749 008
Primes d'émission, de fusion, d'apport	24 159 327	24 159 327
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	574 901	574 901
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	79 429 034	63 141 944
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	14 123 130	21 281 540
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 476 383	1 831 267
CAPITAUX PROPRES	125 511 782	116 737 988
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 964 307	4 547 392
Provisions pour charges	2 198 392	2 884 333
PROVISIONS	7 162 699	7 431 725
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 844	42 507
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	13 970 966	16 533 814
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 642 466	202 563 210
Dettes fiscales et sociales	93 354 703	93 320 440
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 124 405	2 364 916
Autres dettes	16 171 317	13 941 058
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 074 969	1 114 747
DETTES	323 350 670	329 880 692
Ecart de conversion passif	107 237	93 800
TOTAL GENERAL	456 132 389	454 144 205

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	266 236	121 091	387 327	477 902
Production vendue de biens				
Production vendue de services	936 384 569	463 701 941	1 400 086 509	1 381 072 660
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	936 650 805	463 823 031	1 400 473 837	1 381 550 562
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 227 382	10 677 692
Autres produits			1 820 688	4 752 536
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 409 521 906	1 396 980 791
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			14 007 751	14 998 239
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-212 042	75 489
Autres achats et charges externes			1 052 469 614	1 036 588 379
Impôts, taxes et versements assimilés			18 438 691	16 626 719
Salaires et traitements			203 826 123	204 154 871
Charges sociales			82 224 847	78 314 688
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 078 494	9 372 590
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 250 208	1 731 434
Dotations aux provisions			2 247 992	1 406 116
Autres charges			1 699 295	3 451 840
CHARGES D'EXPLOITATION			1 386 030 972	1 366 720 365
RESULTAT D'EXPLOITATION			23 490 934	30 260 426
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			20 554	16 575
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			12 367	11 267
Autres intérêts et produits assimilés			591 325	507 899
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			516 463	987 943
Différences positives de change			119 630	95 167
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 260 339	1 618 852
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			531 613	183 364
Intérêts et charges assimilées			685 035	474 228
Différences négatives de change			113 964	317 914
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 330 612	975 505
RESULTAT FINANCIER			-70 273	643 347
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			23 420 661	30 903 772

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 692	83 886
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 091 564	29 150
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 550 433	1 185 218
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 649 689	1 298 254
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 772	165 802
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 822 036	24 123
Dotations exceptionnelles aux amort., dépréciations et provisions	634 734	849 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 493 542	1 039 753
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 156 147	258 501
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	7 418 081	4 893 448
Impôts sur les bénéfices	9 035 597	4 987 285
TOTAL DES PRODUITS	1 420 431 934	1 399 897 896
TOTAL DES CHARGES	1 406 308 804	1 378 616 356
BENEFICE OU PERTE	14 123 130	21 281 540

Annexes

ANNEXES – TABLE DES MATIERES

Annexe.....	10
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	13
Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	13
Tableau des amortissements.....	14
Tableau des Eléments constitutifs du fonds commercial	14
Stock et en-cours	14
Etat des échéances des créances	15
Créances représentées par des effets de commerce	15
Éléments d'actif concernant les entreprises liées.....	15
Détail des charges constatées d'avance	15
Produits à recevoir	16
Ecart de conversion	16
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	17
Capitaux propres	17
Affectation des résultats de l'exercice 2016	17
Variation des capitaux propres	17
Etat des provisions	17
Provisions pour risques et charges.....	17
Provisions réglementées	17
Provisions pour dépréciation sur immobilisations et créances	18
Etats des échéances des dettes.....	18
Eléments du passif concernant les entreprises liées	18
Charges à payer	19
Produits constatés d'avance	19
INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	20
Ventilation du montant net du chiffre d'affaires	20
Reprises sur dépréciation, provisions et transferts de charges.....	20
Charges et produits financiers concernant des entreprises liées.....	20
Résultat exceptionnel	21
Impôt sur les bénéfices.....	22
Détermination du résultat fiscal et de l'impôt.....	22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	22
Situation fiscale différée et latente.....	22
Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales dérogatoires	22
INFORMATIONS DIVERSES	23
Effectif moyen du personnel salarié	23
Rémunération des organes d'administration	23
Identité de la société mère consolidant les comptes de la société.....	23
Liste des filiales et des participations	24
Engagements financiers	24
Engagements donnés.....	24

Engagements reçus	24
Engagements sur le personnel	25
Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite	25

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019, d'une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019. Ces comptes sont établis en euros.

La date de clôture de l'exercice social est fixée au 31 décembre de chaque année.

Les présents comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société le 26/05/2020.

A. Faits marquants de l'exercice et effets sur les comptes

Schenker France a fait font l'objet d'un contrôle fiscal portant sur les années 2016, 2017 & 2018.

Le contrôle fiscal portant sur l'année 2016 s'est soldé par un redressement fiscal de 6 992€.

A la clôture de l'exercice, le contrôle fiscal est toujours en cours concernant les années 2017 et 2018

B. Evènement Post-Clôture

L'épidémie de pneumonie virale du Covid 19, qui s'étend notamment à l'Europe à partir de la Chine depuis janvier 2020 mais dont on ignore encore l'ampleur et la durée, fait peser un risque de retournement économique sévère. Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture n'ayant pas eu d'impact sur les comptes clos le 31 décembre 2019 mais qui pourrait avoir des impacts significatifs sur les comptes annuels de la Société au 31 décembre 2020.

Cette crise sanitaire présente dans le pays, a eu pour conséquence une baisse d'activité ponctuelle atteignant jusqu'à 50%. Ainsi nous avons été contraints de nous adapter par le recours au chômage partiel et un mode d'organisation du travail permettant de limiter la propagation. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation

Le contrôle fiscal des années 2017 & 2018, est suspendu pendant la durée du confinement.

C. Principes et méthodes comptables**1) Principes généraux**

Les comptes annuels sont établis conformément au référentiel (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général), dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, de permanence des méthodes et en présumant la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques

2) Méthodes d'évaluation**a) Immobilisations incorporelles :**

Les logiciels sont amortis sur une durée de 3 ans selon le mode linéaire.

La société applique depuis 2017 le règlement ANC N°2015-06 et pratique un test de dépréciation sur les fonds de commerce.

b) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation économiquement justifiés sont calculés selon la durée de vie prévue des immobilisations selon le mode linéaire.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- Agencements et aménagement des terrains
 - Voiries 25 ans
 - Clôtures, portails, espaces verts 15 ans
- Constructions (approche par composants) :

- Structures 50 ans
- Second œuvre 20 ans
- Installations techniques 15 ans
- Agencements et aménagements divers 8 à 10 ans
- Tracteurs et porteurs 6 ans
- Remorques 10 ans
- Autres matériels et outillages 5 à 10 ans
- Matériel informatique 3 ans
- Autres matériels de bureau 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau 8 ans

c) Immobilisations financières :

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La valeur brute des participations et autres titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure à la valeur d'entrée telle que définie ci-dessus.

La valeur d'inventaire s'apprécie par référence à divers éléments dont notamment la quote-part des capitaux propres détenue, la situation générale de la société, ses perspectives.

Les titres de participation sont comptabilisés initialement à leur coût d'acquisition. Les frais d'acquisition sont, le cas échéant, rattachés au coût d'acquisition des titres.

Périodiquement, et notamment lors de l'inventaire, la société évalue la valeur d'utilité de ses titres de participation. Lorsque la valeur d'utilité d'un titre est inférieure à son coût d'acquisition, une dépréciation dans la limite de la valeur d'origine des titres est constituée.

Lorsque la valeur d'utilité est supérieure au coût d'acquisition, aucune plus-value latente n'est comptabilisée. La valeur d'utilité des titres de participation est déterminée de la façon suivante :

1 - La valeur d'utilité des titres d'entités opérationnelles tient principalement compte d'une pondération de deux critères :

- quote-part des capitaux propres,

- quote-part de la valeur d'entreprise. La valeur d'entreprise est déterminée à partir d'une actualisation de flux futurs de trésorerie de la filiale.

2 - Pour les titres des entités non opérationnelles ou peu significatives, la valeur d'utilité est appréciée par référence à la quote-part de capitaux propres.

Les participations ont fait l'objet d'une réévaluation libre en 1983 sur la base d'une expertise établie à cette époque.

d) Stocks :

Les stocks de fournitures consommables sont évalués aux prix de revient d'achat.

Les stocks de carburant sont évalués au coût unitaire moyen pondéré mensuel par agence.

e) Créances :

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale. Les créances douteuses ont été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. La société a mis en place une gestion centralisée de ses créances clients avec le groupe en 2017.

f) Disponibilités :

Les effets échus remis à l'encaissement sur l'exercice clos au 31/12/2019, figurent dans les disponibilités pour un montant global de 1 135 506 euro.

g) Engagement en matière de retraite :

La société n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière.

Le montant mentionné en engagements hors bilan a été évalué suivant la méthode actuarielle dite du prorata des droits au terme et comprend les charges sociales.

- Le taux d'actualisation est de 1,1 %,
 - Le taux de revalorisation des salaires est de 3.10 %,
 - Les tables de mortalité utilisées sont les tables TH TF 2013-2015,
 - Le taux de turn-over varie selon les âges de 0 % à 5,20 %,
 - L'âge de départ à la retraite retenu est l'âge minimum légal,
- Les charges sociales appliquées sont de 50,26% (Cadres) et 44,19 % (Non Cadres).

h) Provisions réglementées :

Les biens bénéficiant du régime dégressif donnent lieu à la comptabilisation d'amortissements dérogatoires pour la partie excédant l'amortissement linéaire.

De même la différence entre les durées d'amortissement économiques mentionnées et les durées plus favorables admises par l'administration fiscale peuvent également donner lieu à la comptabilisation d'amortissements dérogatoires.

i) Provisions pour risques et charges :

Cela concerne notamment, des charges de licenciements, des litiges opposant la société à des tiers.

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable, les provisions pour risques et charges sont constituées de manière à prendre en compte les obligations de la société à l'égard des tiers, dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente, et dont l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise.

Elles sont évaluées en tenant compte des informations disponibles et le cas échéant après consultation des experts et conseils de l'entreprise.

j) Provision pour versements de médailles du travail

Une provision correspondant aux versements probables de médailles du travail aux salariés présents dans l'entreprise est déterminée de façon précise, en recourant à une méthode statistique appropriée prenant en compte le pourcentage de départs et de décès au sein du personnel. Le taux d'actualisation retenu est de 0,70%.

k) Transactions entre les parties liées.

Conformément au règlement CRC n°2010-02, il n'existe pas de transactions significatives avec des parties liées non conclues à des conditions normales de marché.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF
Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres postes d'immobilisation incorporelles	13 374 811	13 154	56 740	13 331 224
<i>Dont Concessions, brevets, licences</i>	6 550 881	13 154	16	6 564 019
<i>Fonds commercial (1)</i>	6 680 347			6 680 347
<i>Immobilisations incorporelles en-cours</i>	143 582		56 724	86 858
Total Immobilisations Incorporelles	13 436 367	13 154	56 740	13 392 780
Terrains (2)	13 611 805	1 993 787	1 939 805	13 665 787
Constructions	50 643 034	9 334 541	3 695 647	56 281 927
Installations générales et agencements	22 996 101	2 354 745	829 478	24 521 368
Installations techniques, matériels, outillages	52 174 758	6 175 474	1 659 556	56 690 675
Autres Matériel de transport	51 069		1 946	49 123
Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 405 570	1 586 709	459 455	21 532 824
Immobilisations corporelles en cours	4 956 245	10 650 815	81 741	15 525 318
Avances et acomptes	560 747	2 573 937	560 747	2 573 937
Total Immobilisations Corporelles	165 399 329	34 670 007	9 228 384	190 840 959
Participat. évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803			15 333 803
Autres titres immobilisés	42 960			42 960
Prêts et autres immobilisations financières	23 453 511	952 817	3 248 171	21 158 155
Total Immobilisations financières	38 830 274	952 817	3 248 171	36 534 919
TOTAL	217 665 970	35 635 978	12 533 289	240 768 658

(1) dont mali de fusion Rapid'Ouest (plus-value sur le terrain de Parçay-Meslay) : 393 135 €

(2) Stains : prix de la levée de l'option : 0.15 € - valeur du terrain réintégré au résultat fiscal 2009 : 2 043 928 €

Lormont : prix de la levée de l'option : 60 980 € - valeur réintégré au résultat fiscal 2010 (Joyau SAS) : 991 818 €

(Terrain 276 573 € + construction 715 245 €).

Valence : prix de la levée de l'option : 0.18 € - Valeur réintégrée au résultat fiscal 2014 : 118 359 €

Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres immobilisations incorporelles	6 392 210	577 998	16	6 970 192
Total Immobilisations incorporelles	6 453 766	577 998	16	7 031 748
Terrains	4 402 382	232 777	533 779	4 101 512
Constructions	25 204 189	1 698 512	3 456 758	23 446 104
Installations générales et agencements	14 822 771	1 822 341	771 618	15 890 777
Installations techniques, matériels, outillages	38 787 662	3 384 777	1 685 255	40 546 847
Matériel de transport	51 069		1 946	49 123
Matériel de bureau informatique, mobilier	18 109 324	1 362 085	448 640	19 022 945
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	101 377 397	8 500 492	6 897 996	103 057 307
TOTAL	107 831 163	9 078 490	6 898 012	110 011 641

Stock et en-cours

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2019	Solde au 31/12/2018
Stocks de carburant Gazole				
<i>évaluation au coût unitaire moyen pondéré mensuel par agence</i>	1 175 368		1 175 368	1 084 276
Stocks de fournitures consommables	534 587		534 587	470 760
<i>évaluation au coût d'entrée (FIFO)</i>				
TOTAL	1 709 955	0	1 709 955	1 555 036

Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 357 083 201 € en valeur brute au 31/12/2019 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	21 158 155	12 558 643	8 599 512
Créances rattachées à des participations			
Prêts	17 033 884	11 545 699	5 488 185
Autres immobilisations financières	4 124 271	1 012 944	3 111 327
ACTIF CIRCULANT :	335 925 046	335 925 046	
Clients*	119 092 089	119 092 089	
Clients douteux	5 201 680	5 201 680	
Personnel et comptes rattachés	10 309	10 309	
Organismes sociaux	5 425	5 425	
Etat : impôts et taxes diverses	23 470 951	23 470 951	
Groupe et associés	173 463 102	173 463 102	
Débiteurs divers	6 794 696	6 794 696	
Charges constatées d'avance	7 886 794	7 886 794	
TOTAL	357 083 201	348 598 689	8 599 512

*Le montant des créances cédées au factor au 31/12/2019 s'élève à 124 991 281€.

Disponibilités

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Comptes bancaires courants (dont effets échus remis à l'encaissement)	3 644 635
Cash Pool Deutsche Bahn AG *	168 059 274
TOTAL	171 703 909

* Les disponibilités du groupe (cash pooling) sont représentées au bilan dans les créances groupe et associés.

Créances représentées par des effets de commerce

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Clients et comptes rattachés	10 922 328
Disponibilités	1 135 507
TOTAL	12 057 835

Éléments d'actif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Créances clients et comptes rattachés	12 924 856
Créances intégration fiscale DB France Holding	5 391 008
Créances Cash Pool Deutsche Bahn AG	168 059 274
TOTAL	186 375 138

Détail des charges constatées d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Charges d'exploitation	7 886 794	5 555 641
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	7 886 794	5 555 641

Produits à recevoir

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

Chiffres exprimés en euros	Au	
	31/12/2019	Au 31/12/2018
Créances clients et comptes rattachés	15 959 006	18 769 036
Autres créances	3 094 202	3 646 824
TOTAL	19 053 208	22 415 860

Ecarts de conversion

ECART ACTIF		ECART PASSIF	
	Euros		Euros
Diminution des créances	135 420	Diminution des dettes	101 038
Augmentation des dettes	21 019	Augmentation des créances	6 199
TOTAL	156 440	TOTAL	107 237

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF
Capitaux propres

Le capital social est composé de 359 313 actions ordinaires d'une valeur nominal de 16 €.

Affectation des résultats de l'exercice 2018

Les comptes de l'exercice 2018 ont fait apparaître un résultat de 21 281 540 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, et l'affectation par PV du 19/06/2019, ce profit a été affecté comme suit :

- Distribution de dividendes : 4 994 451 €
- Autres réserves : 16 287 089 €

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		116 737 988
Distributions sur résultats antérieurs		4 994 450
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		111 743 538
Variation en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des provisions réglementées	707 856	352 971
Résultat de l'exercice		14 123 130
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		125 511 783

Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

Provisions pour risques et charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises Diminutions	Au 31/12/2019
Provisions pour litige	4 516 477	2 714 185	2 325 683	4 904 979
Provisions pour pertes de changes	30 914	59 327	30 914	59 327
Autres prov pour risques et charges	2 884 333	2 012 643	2 698 584	2 198 391
Dont				
Coûts de départs et restructuration	617 734	281 762	617 734	281 762
Médaille du travail	1 640 522	90 359		1 730 881
TOTAL	7 431 724	4 786 155	5 055 181	7 162 698

Provisions réglementées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Amortissements dérogatoires	1 831 267	352 971	707 856	1 476 383
TOTAL	1 831 267	352 971	707 856	1 476 382

Provisions pour dépréciation sur immobilisations et créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Dépréciations immobilisations incorporelles	375 165			375 165
Dépréciations sur titres participations (1)	10 415 493	472 285 (1)	485 548	10 402 071
Dépréciations immobilisations financières	124 789			124 789
Dépréciations comptes clients	5 538 057	1 994 880	658 587	6 874 349
Dépréciations autres créances				
TOTAL	16 453 347	2 467 165	1 144 136	17 776 375

(1) Dépréciation des titres Atlantique Express

Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès des établis. de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	11 844	11 844		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	13 970 966	11 797 608	1 674 043	499 315
Fournisseurs et comptes rattachés	193 642 466	193 642 466		
Personnel et comptes rattachés	31 110 678	31 110 678		
Sécurité sociale et organismes sociaux	27 820 455	27 820 455		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	180 486	180 486		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 464 721	31 464 721		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 778 364	2 778 364		
Dettes / immobilisations, comptes rattachés	5 124 405	5 124 405		
Groupe et associés	725 622	725 622		
Autres dettes	15 445 386	15 445 386		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 074 969	1 074 969		
TOTAL	323 350 361	321 177 003	1 674 043	499 315

Eléments du passif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Emprunts et dettes financières divers	11 595 994
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 120 102
Autres dettes	725 622
Valeurs nettes comptables	22 441 718

Charges à payer

Rubriques	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 846 023	115 895 286
Dettes fiscales et sociales	33 226 119	41 340 343
DETTES FINANCIERES		
Emprunts auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dette financières divers	69 607	62 683
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations	5 098 704	2 355 057
Autres dettes	6 027 484	4 845 781
DETTES	166 267 937	164 499 150

Produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits de location	68 133	139 706
Transports	169 405	75 269
Autres produits constatés d'avance	837 430	899 772
TOTAL	1 074 969	1 114 747

INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT
Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2019 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2019			Exercice 2018	%
	France	CEE + Export	Total	Total	
Ventes marchandises	266 236	121 091	387 327	477 902	-18.95
Prestations services	936 384 568	463 701 940	1 400 086 509	1 369 524 040	2.26
Ventes Groupage Route	533 822 776	145 008 337	678 831 113	667 464 054	1.70
Ventes Direct Route	177 460 714	113 965 552	291 426 266	274 297 441	6.24
Ventes Spécial Route	15 194 286		15 194 286	14 025 234	8.33
Transport Aérien	84 872 778	152 427 798	237 300 576	238 279 158	-0.41
Expositions événements	6 274 745		6 274 745	6 581 046	-4.65
Transports maritime	77 350 220	42 128 695	119 478 916	119 305 642	0.15
Projets industriels		10 171 558	10 171 558	13 377 169	-23.96
Logistique	39 007 493		39 007 493	35 958 806	8.48
Produits annexes	2 401 555		2 401 555	11 648 620	-75.85
Chiffre d'affaires	936 650 805	463 823 031	1 400 473 836	1 381 550 562	2.25
%	66.89 %	33.11 %	100,00 %		

Reprises sur dépréciation, provisions et transferts de charges

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
REPRISES DE PROVISIONS	1 998 354
Coûts de départs et de restructuration	357 832
Médailles du travail	1 640 522
TRANSFERT DE CHARGES	4 166 271
Remboursements de litige et assurance	501 786
Transfert de charges de formation et organismes sociaux	3 428 312
Transfert honoraires	236 173
TOTAL	6 164 625

Charges et produits financiers concernant des entreprises liées

Rubriques	Montant Brut
PRODUITS FINANCIERS	
Produits financiers de participations	
Autres intérêts et produits assimilés	12 367
Différences positives de change	
TOTAL DES PRODUITS	12 367
CHARGES FINANCIERES	
Intérêts et charges assimilées	5 542
Différences négatives de change	
TOTAL DES CHARGES	5 542

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 7 156 147 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 649 689	1 298 254
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 692	83 886
Douteux Amortis	7 692	54 193
Produits exceptionnels sur opération de gestion		29 693
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 091 564 ⁽¹⁾	29 150
Produits de cessions d'immobilisation	8 021 250	
Produits de cessions de constructions	70 314	29 150
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 550 433	1 185 218
Reprises d'amortissements dérogatoires	707 856	1 185 218
Reprises des provisions pour risques et charges	842 577	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 493 542	1 039 753
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 772	165 802
Amendes	29 780	54 342
Charges Exceptionnelles sur opération de gestion	6 992	111 460
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 822 036	24 123
Valeurs nettes comptables des cessions d'immobilisation	1 822 036	24 123
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	634 734	849 828
Dotations aux amortissements dérogatoires	352 971	7 251
Dotations aux provisions pour risques et charges	281 762	842 577
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 156 147	258 501

(1) Cession des agences de La Courmeuve, Garges et Alençon

Impôt sur les bénéfices

La société SCHENKER FRANCE est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société DB France Holding. Le résultat fiscal et l'impôt sur les sociétés sont calculés comme si la société n'était pas sous le régime de l'intégration fiscale.

Détermination du résultat fiscal et de l'impôt

Calcul de l'impôt sur les sociétés	Bases taxables	Taux	Montants
Impôt au taux normal	26 438 666		
Jusqu'à 500 000€ de bénéfice taxable	500 000	28.00%	140 000
Au-delà de 500 000€ de bénéfice taxable	25 941 234	33.33%	8 646 213
Contribution sociale (IS – 763 000 €)	8 023 213	3.3%	264 766
Crédit d'impôt famille			-1 925
Crédits d'impôts (apprentissage et mécénat)			-17 388
TOTAL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES			-9 031 666
Impôt pour le paiement duquel la société est solidaire			-9 042 880
Impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale			-9 042 880

En impôt sur les bénéfices est comptabilisé :

- L'impôt sur les bénéfices – intégration fiscale : 9 031 666 €
- Les retenues à la source – revenus Maroc : 3 931 €

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Chiffres exprimés en euros	Résultat impôt	avant impôt dû	Résultat après impôt net
Résultat courant	23 420 661	9 153 212	14 267 476
Résultat exceptionnel	7 156 147	2 796 750	4 359 397
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-7 418 081	-2 899 118	-4 518 963
Créance d'impôt mécénat et famille		-15 247	15 247
TOTAL	23 158 727	9 035 597	14 123 130

Situation fiscale différée et latente

BASES	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	1 476 383
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 476 383
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	13 236 693
Participation des salariés	3 442 318
TOTAL ALLEGEMENTS	16 679 011
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-15 202 628
IMPOT CORRESPONDANT aux taux de 33 1/3%	-5 067 036

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

Impact sur le résultat de l'exercice	Montant
Résultat de l'exercice	14 123 130
- Impôt sur les bénéfices	9 035 597
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	23 158 727
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	352 971
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	707 856
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-354 884
Résultat hors dispositions fiscales	22 803 842

INFORMATIONS DIVERSES

Effectif moyen du personnel salarié

Au 31 décembre 2019, l'effectif du personnel s'analyse comme suit :

Effectifs	Personnel salarié de l'entreprise	
	Fin d'exercice	Exercice précédent
Cadres	678	666
Agents de maîtrise et techniciens	1653	1 590
Employés	1107	1 089
Chauffeurs	1295	1 302
Manutentionnaires	1360	1 328
Ouvriers	6	9
TOTAL	6 099	5 984

Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée pour des raisons de confidentialité car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
Deutsche Bahn AG Potsdamer Platz 2, 10785 Berlin, Germany HRB 50000-Amtsgericht Charlottenburg DE 811569869	AG	2 150 000 000	100

Liste des filiales et des participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
AIR TERMINAL HANDLING 93290 Tremblay en France	39 481	100%	11 622 944 2 493 156	17 535 319 180 810
ATLANTIQUE EXPRESS 85000 La Roche sur Yon	256 000	100%	3 405 422 2 133 138	4 349 474 156 916
SCHENKER MAROC Casablanca	281 418 1 881 972	1	281 436 281 436	10 099 331 -78 494
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SCI ROY KLEYLING 68490 Ottmarsheim	1 524	50%		
UBD Guyane SARL 97354 Remire Montjoly	8232	11.11%		
Diverses Participations			42 690 39 520	
Port Plus 97200 Fort de France	192 500	8.31%	16 000 16 000	
Guyane informatique Portuaire 974 Remire Montjoly	120 000	6.67%	8 000 8 000	

Engagements de commandes

Suivi du budget immobilier : commandes restantes à régler au 31.12.2019

Sites	Montant TOTAL
Amiens	72 808
Angers	2 188 158
Boufféré	278 147
Bourges	3 629 198
Châteaulin	4 006 656
Clermont Ferrand	1 140 000
Mulhouse	159 030
Nimes	374 350
Orleans	4 304 824
Pau	2 543 179
Saint Etienne	1 959 394
St Dizier	24 609
	20 680 353

Engagements réciproques

ENGAGEMENTS DONNES	Montant TOTAL	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Loyers immobiliers	93 100 010	25 463 071	52 758 486	14 878 453
Autres locations (matériel roulant, matériel de quai, télésurveillance)	40 220 389	15 590 265	23 456 271	1 173 853
TOTAL	133 320 399	41 053 336	76 214 757	16 052 306

ENGAGEMENTS RECUS	Montant TOTAL	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Loyers immobiliers	538 594	220 441	318 152	
TOTAL	538 594	220 441	318 152	

Engagements sur le personnel**Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite**

Le montant des engagements de l'entreprise en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel est de 22 212 576 €.

SCHENKER FRANCE SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2019)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

A l'Associé unique
SCHENKER FRANCE SAS
ZI Nord
Route de Nantes
85600 MONTAIGU

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCHENKER FRANCE SAS 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 26 Mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 26 Mai 2020 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'arrêt 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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités 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.

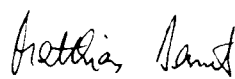
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

 2020.06.10
16:08:11
+02'00'

Matthias Barnert

SCHENKER FRANCE

**Zone Industrielle Nord
BP 07003
85607 MONTAIGU CEDEX**

Comptes au 31/12/2019



Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	61 556	61 556		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 564 019	6 198 571	365 448	930 292
Fonds commercial	6 680 347	1 146 786	5 533 561	5 533 561
Autres immobilisations incorporelles	86 858		86 858	143 582
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	13 665 787	4 101 512	9 564 274	9 209 423
Constructions	56 281 927	23 446 104	32 835 823	25 438 845
Installations techniques, matériel, outillage	56 690 675	40 546 847	16 143 828	13 387 096
Autres immobilisations corporelles	46 103 315	34 962 845	11 140 470	10 469 576
Immobilisations en cours	15 525 318		15 525 318	4 956 245
Avances et acomptes	2 573 937		2 573 937	560 747
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803	10 402 072	4 931 732	4 918 468
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 960	3 439	39 521	39 521
Prêts	17 033 885	121 350	16 912 535	19 142 629
Autres immobilisations financières	4 124 271		4 124 271	4 189 531
ACTIF IMMOBILISE	240 768 658	120 991 082	119 777 576	98 919 516
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 709 955		1 709 955	1 555 037
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 792 777		1 792 777	379 954
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	124 293 769	6 874 349	117 419 420	126 867 517
Autres créances	203 744 793		203 744 793	202 912 295
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 644 635		3 644 635	17 832 689
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 886 794		7 886 794	5 555 641
ACTIF CIRCULANT	343 072 722	6 874 349	336 198 373	355 103 133
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	156 440		156 440	121 555
TOTAL GENERAL	583 997 820	127 865 432	456 132 389	454 144 205

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 5 749 008)	5 749 008	5 749 008
Primes d'émission, de fusion, d'apport	24 159 327	24 159 327
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	574 901	574 901
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	79 429 034	63 141 944
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	14 123 130	21 281 540
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 476 383	1 831 267
CAPITAUX PROPRES	125 511 782	116 737 988
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 964 307	4 547 392
Provisions pour charges	2 198 392	2 884 333
PROVISIONS	7 162 699	7 431 725
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 844	42 507
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	13 970 966	16 533 814
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 642 466	202 563 210
Dettes fiscales et sociales	93 354 703	93 320 440
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 124 405	2 364 916
Autres dettes	16 171 317	13 941 058
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 074 969	1 114 747
DETTES	323 350 670	329 880 692
Ecart de conversion passif	107 237	93 800
TOTAL GENERAL	456 132 389	454 144 205

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	266 236	121 091	387 327	477 902
Production vendue de biens				
Production vendue de services	936 384 569	463 701 941	1 400 086 509	1 381 072 660
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	936 650 805	463 823 031	1 400 473 837	1 381 550 562
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 227 382	10 677 692
Autres produits			1 820 688	4 752 536
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 409 521 906	1 396 980 791
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			14 007 751	14 998 239
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-212 042	75 489
Autres achats et charges externes			1 052 469 614	1 036 588 379
Impôts, taxes et versements assimilés			18 438 691	16 626 719
Salaires et traitements			203 826 123	204 154 871
Charges sociales			82 224 847	78 314 688
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 078 494	9 372 590
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 250 208	1 731 434
Dotations aux provisions			2 247 992	1 406 116
Autres charges			1 699 295	3 451 840
CHARGES D'EXPLOITATION			1 386 030 972	1 366 720 365
RESULTAT D'EXPLOITATION			23 490 934	30 260 426
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			20 554	16 575
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			12 367	11 267
Autres intérêts et produits assimilés			591 325	507 899
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			516 463	987 943
Différences positives de change			119 630	95 167
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 260 339	1 618 852
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			531 613	183 364
Intérêts et charges assimilées			685 035	474 228
Différences négatives de change			113 964	317 914
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 330 612	975 505
RESULTAT FINANCIER			-70 273	643 347
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			23 420 661	30 903 772

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 692	83 886
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 091 564	29 150
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 550 433	1 185 218
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 649 689	1 298 254
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 772	165 802
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 822 036	24 123
Dotations exceptionnelles aux amort., dépréciations et provisions	634 734	849 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 493 542	1 039 753
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 156 147	258 501
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	7 418 081	4 893 448
Impôts sur les bénéfices	9 035 597	4 987 285
TOTAL DES PRODUITS	1 420 431 934	1 399 897 896
TOTAL DES CHARGES	1 406 308 804	1 378 616 356
BENEFICE OU PERTE	14 123 130	21 281 540

Annexes

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019, d'une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019. Ces comptes sont établis en euros.
La date de clôture de l'exercice social est fixée au 31 décembre de chaque année.
Les présents comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société le 26/05/2020.

A. Faits marquants de l'exercice et effets sur les comptes

Schenker France a fait font l'objet d'un contrôle fiscal portant sur les années 2016, 2017 & 2018.
Le contrôle fiscal portant sur l'année 2016 s'est soldé par un redressement fiscal de 6 992€.
A la clôture de l'exercice, le contrôle fiscal est toujours en cours concernant les années 2017 et 2018

B. Evènement Post-Clôture

L'épidémie de pneumonie virale du Covid 19, qui s'étend notamment à l'Europe à partir de la Chine depuis janvier 2020 mais dont on ignore encore l'ampleur et la durée, fait peser un risque de retournement économique sévère. Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture n'ayant pas eu d'impact sur les comptes clos le 31 décembre 2019 mais qui pourrait avoir des impacts significatifs sur les comptes annuels de la Société au 31 décembre 2020.

Cette crise sanitaire présente dans le pays, a eu pour conséquence une baisse d'activité ponctuelle atteignant jusqu'à 50%. Ainsi nous avons été contraints de nous adapter par le recours au chômage partiel et un mode d'organisation du travail permettant de limiter la propagation. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation

Le contrôle fiscal des années 2017 & 2018, est suspendu pendant la durée du confinement.

C. Principes et méthodes comptables**1) Principes généraux**

Les comptes annuels sont établis conformément au référentiel (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général), dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, de permanence des méthodes et en presumant la continuité de l'exploitation.
L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques

2) Méthodes d'évaluation**a) Immobilisations incorporelles :**

Les logiciels sont amortis sur une durée de 3 ans selon le mode linéaire.
La société applique depuis 2017 le règlement ANC N°2015-06 et pratique un test de dépréciation sur les fonds de commerce.

b) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.
Les amortissements pour dépréciation économiquement justifiés sont calculés selon la durée de vie prévue des immobilisations selon le mode linéaire.
Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- Agencements et aménagement des terrains
 - Voiries 25 ans
 - Clôtures, portails, espaces verts 15 ans
- Constructions (approche par composants) :

- Structures 50 ans
- Second œuvre 20 ans
- Installations techniques 15 ans
- Agencements et aménagements divers 8 à 10 ans
- Tracteurs et porteurs 6 ans
- Remorques 10 ans
- Autres matériels et outillages 5 à 10 ans
- Matériel informatique 3 ans
- Autres matériels de bureau 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau 8 ans

c) Immobilisations financières :

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La valeur brute des participations et autres titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure à la valeur d'entrée telle que définie ci-dessus.

La valeur d'inventaire s'apprécie par référence à divers éléments dont notamment la quote-part des capitaux propres détenue, la situation générale de la société, ses perspectives.

Les titres de participation sont comptabilisés initialement à leur coût d'acquisition. Les frais d'acquisition sont, le cas échéant, rattachés au coût d'acquisition des titres.

Périodiquement, et notamment lors de l'inventaire, la société évalue la valeur d'utilité de ses titres de participation. Lorsque la valeur d'utilité d'un titre est inférieure à son coût d'acquisition, une dépréciation dans la limite de la valeur d'origine des titres est constituée.

Lorsque la valeur d'utilité est supérieure au coût d'acquisition, aucune plus-value latente n'est comptabilisée. La valeur d'utilité des titres de participation est déterminée de la façon suivante :

1 - La valeur d'utilité des titres d'entités opérationnelles tient principalement compte d'une pondération de deux critères :

- quote-part des capitaux propres,
- quote-part de la valeur d'entreprise. La valeur d'entreprise est déterminée à partir d'une actualisation de flux futurs de trésorerie de la filiale.

2 - Pour les titres des entités non opérationnelles ou peu significatives, la valeur d'utilité est appréciée par référence à la quote-part de capitaux propres.

Les participations ont fait l'objet d'une réévaluation libre en 1983 sur la base d'une expertise établie à cette époque.

d) Stocks :

Les stocks de fournitures consommables sont évalués aux prix de revient d'achat.

Les stocks de carburant sont évalués au coût unitaire moyen pondéré mensuel par agence.

e) Créances :

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale. Les créances douteuses ont été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. La société a mis en place une gestion centralisée de ses créances clients avec le groupe en 2017.

f) Disponibilités :

Les effets échus remis à l'encaissement sur l'exercice clos au 31/12/2019, figurent dans les disponibilités pour un montant global de 1 135 506 euro.

g) Engagement en matière de retraite :

La société n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière.

Le montant mentionné en engagements hors bilan a été évalué suivant la méthode actuarielle dite du prorata des droits au terme et comprend les charges sociales.

- Le taux d'actualisation est de 1,1 %,
 - Le taux de revalorisation des salaires est de 3.10 %,
 - Les tables de mortalité utilisées sont les tables TH TF 2013-2015,
 - Le taux de turn-over varie selon les âges de 0 % à 5,20 %,
 - L'âge de départ à la retraite retenu est l'âge minimum légal,
- Les charges sociales appliquées sont de 50,26% (Cadres) et 44,19 % (Non Cadres).

h) Provisions réglementées :

Les biens bénéficiant du régime dégressif donnent lieu à la comptabilisation d'amortissements dérogatoires pour la partie excédant l'amortissement linéaire.

De même la différence entre les durées d'amortissement économiques mentionnées et les durées plus favorables admises par l'administration fiscale peuvent également donner lieu à la comptabilisation d'amortissements dérogatoires.

i) Provisions pour risques et charges :

Cela concerne notamment, des charges de licenciements, des litiges opposant la société à des tiers.

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable, les provisions pour risques et charges sont constituées de manière à prendre en compte les obligations de la société à l'égard des tiers, dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente, et dont l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise.

Elles sont évaluées en tenant compte des informations disponibles et le cas échéant après consultation des experts et conseils de l'entreprise.

j) Provision pour versements de médailles du travail

Une provision correspondant aux versements probables de médailles du travail aux salariés présents dans l'entreprise est déterminée de façon précise, en recourant à une méthode statistique appropriée prenant en compte le pourcentage de départs et de décès au sein du personnel. Le taux d'actualisation retenu est de 0,70%.

k) Transactions entre les parties liées.

Conformément au règlement CRC n°2010-02, il n'existe pas de transactions significatives avec des parties liées non conclues à des conditions normales de marché.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres postes d'immobilisation incorporelles	13 374 811	13 154	56 740	13 331 224
<i>Dont Concessions, brevets, licences</i>	6 550 881	13 154	16	6 564 019
<i>Fonds commercial (1)</i>	6 680 347			6 680 347
<i>Immobilisations incorporelles en-cours</i>	143 582		56 724	86 858
Total Immobilisations Incorporelles	13 436 367	13 154	56 740	13 392 780
Terrains (2)	13 611 805	1 993 787	1 939 805	13 665 787
Constructions	50 643 034	9 334 541	3 695 647	56 281 927
Installations générales et agencements	22 996 101	2 354 745	829 478	24 521 368
Installations techniques, matériels, outillages	52 174 758	6 175 474	1 659 556	56 690 675
Autres Matériel de transport	51 069		1 946	49 123
Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 405 570	1 586 709	459 455	21 532 824
Immobilisations corporelles en cours	4 956 245	10 650 815	81 741	15 525 318
Avances et acomptes	560 747	2 573 937	560 747	2 573 937
Total Immobilisations Corporelles	165 399 329	34 670 007	9 228 384	190 840 959
Participat. évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803			15 333 803
Autres titres immobilisés	42 960			42 960
Prêts et autres immobilisations financières	23 453 511	952 817	3 248 171	21 158 155
Total Immobilisations financières	38 830 274	952 817	3 248 171	36 534 919
TOTAL	217 665 970	35 635 978	12 533 289	240 768 658

(1) dont mali de fusion Rapid'Ouest (plus-value sur le terrain de Parçay-Meslay) : 393 135 €

(2) Stains : prix de la levée de l'option : 0.15 € - valeur du terrain réintégré au résultat fiscal 2009 : 2 043 928 €

Lormont : prix de la levée de l'option : 60 980 € - valeur réintégré au résultat fiscal 2010 (Joyau SAS) : 991 818 €

(Terrain 276 573 € + construction 715 245 €).

Valence : prix de la levée de l'option : 0.18 € - Valeur réintégrée au résultat fiscal 2014 : 118 359 €

Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres immobilisations incorporelles	6 392 210	577 998	16	6 970 192
Total Immobilisations incorporelles	6 453 766	577 998	16	7 031 748
Terrains	4 402 382	232 777	533 779	4 101 512
Constructions	25 204 189	1 698 512	3 456 758	23 446 104
Installations générales et agencements	14 822 771	1 822 341	771 618	15 890 777
Installations techniques, matériels, outillages	38 787 662	3 384 777	1 685 255	40 546 847
Matériel de transport	51 069		1 946	49 123
Matériel de bureau informatique, mobilier	18 109 324	1 362 085	448 640	19 022 945
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	101 377 397	8 500 492	6 897 996	103 057 307
TOTAL	107 831 163	9 078 490	6 898 012	110 011 641

Stock et en-cours

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2019	Solde au 31/12/2018
Stocks de carburant Gazole <i>évaluation au coût unitaire moyen pondéré mensuel par agence</i>	1 175 368		1 175 368	1 084 276
Stocks de fournitures consommables <i>évaluation au coût d'entrée (FIFO)</i>	534 587		534 587	470 760
TOTAL	1 709 955	0	1 709 955	1 555 036

Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 357 083 201 € en valeur brute au 31/12/2019 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	21 158 155	12 558 643	8 599 512
Créances rattachées à des participations			
Prêts	17 033 884	11 545 699	5 488 185
Autres immobilisations financières	4 124 271	1 012 944	3 111 327
ACTIF CIRCULANT :	335 925 046	335 925 046	
Clients*	119 092 089	119 092 089	
Clients douteux	5 201 680	5 201 680	
Personnel et comptes rattachés	10 309	10 309	
Organismes sociaux	5 425	5 425	
Etat : impôts et taxes diverses	23 470 951	23 470 951	
Groupe et associés	173 463 102	173 463 102	
Débiteurs divers	6 794 696	6 794 696	
Charges constatées d'avance	7 886 794	7 886 794	
TOTAL	357 083 201	348 598 689	8 599 512

*Le montant des créances cédées au factor au 31/12/2019 s'élève à 124 991 281€.

Disponibilités

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Comptes bancaires courants (dont effets échus remis à l'encaissement)	3 644 635
Cash Pool Deutsche Bahn AG *	168 059 274
TOTAL	171 703 909

* Les disponibilités du groupe (cash pooling) sont représentées au bilan dans les créances groupe et associés.

Créances représentées par des effets de commerce

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Clients et comptes rattachés	10 922 328
Disponibilités	1 135 507
TOTAL	12 057 835

Éléments d'actif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Créances clients et comptes rattachés	12 924 856
Créances intégration fiscale DB France Holding	5 391 008
Créances Cash Pool Deutsche Bahn AG	168 059 274
TOTAL	186 375 138

Détail des charges constatées d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Charges d'exploitation	7 886 794	5 555 641
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	7 886 794	5 555 641

Produits à recevoir

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

Chiffres exprimés en euros	Au	
	31/12/2019	Au 31/12/2018
Créances clients et comptes rattachés	15 959 006	18 769 036
Autres créances	3 094 202	3 646 824
TOTAL	19 053 208	22 415 860

Ecart de conversion

ECART ACTIF		ECART PASSIF	
	Euros		Euros
Diminution des créances	135 420	Diminution des dettes	101 038
Augmentation des dettes	21 019	Augmentation des créances	6 199
TOTAL	156 440	TOTAL	107 237

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF
Capitaux propres

Le capital social est composé de 359 313 actions ordinaires d'une valeur nominal de 16 €.

Affectation des résultats de l'exercice 2018

Les comptes de l'exercice 2018 ont fait apparaître un résultat de 21 281 540 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, et l'affectation par PV du 19/06/2019, ce profit a été affecté comme suit :

- Distribution de dividendes : 4 994 451 €
- Autres réserves : 16 287 089 €

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		116 737 988
Distributions sur résultats antérieurs		4 994 450
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		111 743 538
Variation en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des provisions réglementées	707 856	352 971
Résultat de l'exercice		14 123 130
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		125 511 783

Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

Provisions pour risques et charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises Diminutions	Au 31/12/2019
Provisions pour litige	4 516 477	2 714 185	2 325 683	4 904 979
Provisions pour pertes de changes	30 914	59 327	30 914	59 327
Autres prov pour risques et charges	2 884 333	2 012 643	2 698 584	2 198 391
Dont				
Coûts de départs et restructuration	617 734	281 762	617 734	281 762
Médaille du travail	1 640 522	90 359		1 730 881
TOTAL	7 431 724	4 786 155	5 055 181	7 162 698

Provisions réglementées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Amortissements dérogatoires	1 831 267	352 971	707 856	1 476 383
TOTAL	1 831 267	352 971	707 856	1 476 382

Provisions pour dépréciation sur immobilisations et créances

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Dépréciations immobilisations incorporelles	375 165			375 165
Dépréciations sur titres participations (1)	10 415 493	472 285 (1)	485 548	10 402 071
Dépréciations immobilisations financières	124 789			124 789
Dépréciations comptes clients	5 538 057	1 994 880	658 587	6 874 349
Dépréciations autres créances				
TOTAL	16 453 347	2 467 165	1 144 136	17 776 375

(1) Dépréciation des titres Atlantique Express

Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès des établis. de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	11 844	11 844		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	13 970 966	11 797 608	1 674 043	499 315
Fournisseurs et comptes rattachés	193 642 466	193 642 466		
Personnel et comptes rattachés	31 110 678	31 110 678		
Sécurité sociale et organismes sociaux	27 820 455	27 820 455		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	180 486	180 486		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 464 721	31 464 721		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 778 364	2 778 364		
Dettes / immobilisations, comptes rattachés	5 124 405	5 124 405		
Groupe et associés	725 622	725 622		
Autres dettes	15 445 386	15 445 386		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 074 969	1 074 969		
TOTAL	323 350 361	321 177 003	1 674 043	499 315

Eléments du passif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Emprunts et dettes financières divers	11 595 994
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 120 102
Autres dettes	725 622
Valeurs nettes comptables	22 441 718

Charges à payer

Rubriques	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 846 023	115 895 286
Dettes fiscales et sociales	33 226 119	41 340 343
DETTES FINANCIERES		
Emprunts auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dette financières divers	69 607	62 683
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations	5 098 704	2 355 057
Autres dettes	6 027 484	4 845 781
DETTES	166 267 937	164 499 150

Produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits de location	68 133	139 706
Transports	169 405	75 269
Autres produits constatés d'avance	837 430	899 772
TOTAL	1 074 969	1 114 747

INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2019 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2019			Exercice 2018 Total	%
	France	CEE + Export	Total		
Ventes marchandises	266 236	121 091	387 327	477 902	-18.95
Prestations services	936 384 568	463 701 940	1 400 086 509	1 369 524 040	2.26
Ventes Groupage Route	533 822 776	145 008 337	678 831 113	667 464 054	1.70
Ventes Direct Route	177 460 714	113 965 552	291 426 266	274 297 441	6.24
Ventes Spécial Route	15 194 286		15 194 286	14 025 234	8.33
Transport Aérien	84 872 778	152 427 798	237 300 576	238 279 158	-0.41
Expositions événements	6 274 745		6 274 745	6 581 046	-4.65
Transports maritime	77 350 220	42 128 695	119 478 916	119 305 642	0.15
Projets industriels		10 171 558	10 171 558	13 377 169	-23.96
Logistique	39 007 493		39 007 493	35 958 806	8.48
Produits annexes	2 401 555		2 401 555	11 648 620	-75.85
Chiffre d'affaires	936 650 805	463 823 031	1 400 473 836	1 381 550 562	2.25
%	66.89 %	33.11 %	100,00 %		

Reprises sur dépréciation, provisions et transferts de charges

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
REPRISES DE PROVISIONS	1 998 354
Coûts de départs et de restructuration	357 832
Médailles du travail	1 640 522
TRANSFERT DE CHARGES	4 166 271
Remboursements de litige et assurance	501 786
Transfert de charges de formation et organismes sociaux	3 428 312
Transfert honoraires	236 173
TOTAL	6 164 625

Charges et produits financiers concernant des entreprises liées

Rubriques	Montant Brut
PRODUITS FINANCIERS	
Produits financiers de participations	
Autres intérêts et produits assimilés	12 367
Différences positives de change	
TOTAL DES PRODUITS	12 367
CHARGES FINANCIERES	
Intérêts et charges assimilées	5 542
Différences négatives de change	
TOTAL DES CHARGES	5 542

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 7 156 147 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 649 689	1 298 254
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 692	83 886
<i>Douteux Amortis</i>	7 692	54 193
<i>Produits exceptionnels sur opération de gestion</i>		29 693
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 091 564 ⁽¹⁾	29 150
<i>Produits de cessions d'immobilisation</i>	8 021 250	
<i>Produits de cessions de constructions</i>	70 314	29 150
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 550 433	1 185 218
<i>Reprises d'amortissements dérogatoires</i>	707 856	1 185 218
<i>Reprises des provisions pour risques et charges</i>	842 577	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 493 542	1 039 753
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 772	165 802
<i>Amendes</i>	29 780	54 342
<i>Charges Exceptionnelles sur opération de gestion</i>	6 992	111 460
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 822 036	24 123
<i>Valeurs nettes comptables des cessions d'immobilisation</i>	1 822 036	24 123
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	634 734	849 828
<i>Dotations aux amortissements dérogatoires</i>	352 971	7 251
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>	281 762	842 577
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 156 147	258 501

(1) Cession des agences de La Courmeuve, Garges et Alençon

Impôt sur les bénéfices

La société SCHENKER FRANCE est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société DB France Holding. Le résultat fiscal et l'impôt sur les sociétés sont calculés comme si la société n'était pas sous le régime de l'intégration fiscale.

Détermination du résultat fiscal et de l'impôt

Calcul de l'impôt sur les sociétés	Bases taxables	Taux	Montants
Impôt au taux normal	26 438 666		
Jusqu'à 500 000€ de bénéfice taxable	500 000	28.00%	140 000
Au-delà de 500 000€ de bénéfice taxable	25 941 234	33.33%	8 646 213
Contribution sociale (IS – 763 000 €)	8 023 213	3.3%	264 766
Crédit d'impôt famille			-1 925
Crédits d'impôts (apprentissage et mécénat)			-17 388
TOTAL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES			-9 031 666
Impôt pour le paiement duquel la société est solidaire			-9 042 880
Impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale			-9 042 880

En impôt sur les bénéfices est comptabilisé :

- L'impôt sur les bénéfices – intégration fiscale : 9 031 666 €
- Les retenues à la source – revenus Maroc : 3 931 €

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Chiffres exprimés en euros	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	23 420 661	9 153 212	14 267 476
Résultat exceptionnel	7 156 147	2 796 750	4 359 397
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-7 418 081	-2 899 118	-4 518 963
Créance d'impôt mécénat et famille		-15 247	15 247
TOTAL	23 158 727	9 035 597	14 123 130

Situation fiscale différée et latente

BASES	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	1 476 383
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 476 383
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	13 236 693
Participation des salariés	3 442 318
TOTAL ALLEGEMENTS	16 679 011
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-15 202 628
IMPOT CORRESPONDANT aux taux de 33 1/3%	-5 067 036

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

Impact sur le résultat de l'exercice	Montant
Résultat de l'exercice	14 123 130
- Impôt sur les bénéfices	9 035 597
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	23 158 727
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	352 971
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	707 856
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-354 884
Résultat hors dispositions fiscales	22 803 842

INFORMATIONS DIVERSES

Effectif moyen du personnel salarié

Au 31 décembre 2019, l'effectif du personnel s'analyse comme suit :

Effectifs	Personnel salarié de l'entreprise	
	Fin d'exercice	Exercice précédent
Cadres	678	666
Agents de maîtrise et techniciens	1653	1 590
Employés	1107	1 089
Chauffeurs	1295	1 302
Manutentionnaires	1360	1 328
Ouvriers	6	9
TOTAL	6 099	5 984

Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée pour des raisons de confidentialité car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
Deutsche Bahn AG Potsdamer Platz 2, 10785 Berlin, Germany HRB 50000-Amtsgericht Charlottenburg DE 811569869	AG	2 150 000 000	100

Liste des filiales et des participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
AIR TERMINAL HANDLING 93290 Tremblay en France	39 481	100%	11 622 944 2 493 156	17 535 319 180 810
ATLANTIQUE EXPRESS 85000 La Roche sur Yon	256 000	100%	3 405 422 2 133 138	4 349 474 156 916
SCHENKER MAROC Casablanca	281 418 1 881 972	1	281 436 281 436	10 099 331 -78 494
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SCI ROY KLEYLING 68490 Ottmarsheim	1 524	50%		
UBD Guyane SARL 97354 Remire Montjoly	8232	11.11%		
Diverses Participations			42 690 39 520	
Port Plus 97200 Fort de France	192 500	8.31%	16 000 16 000	
Guyane informatique Portuaire 974 Remire Montjoly	120 000	6.67%	8 000 8 000	

Engagements de commandes

Suivi du budget immobilier : commandes restantes à régler au 31.12.2019

Sites	Montant TOTAL
Amiens	72 808
Angers	2 188 158
Boufféré	278 147
Bourges	3 629 198
Châteaulin	4 006 656
Clermont Ferrand	1 140 000
Mulhouse	159 030
Nîmes	374 350
Orléans	4 304 824
Pau	2 543 179
Saint Etienne	1 959 394
St Dizier	24 609
	20 680 353

Engagements réciproques

ENGAGEMENTS DONNES	Montant TOTAL	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Loyers immobiliers	93 100 010	25 463 071	52 758 486	14 878 453
Autres locations (matériel roulant, matériel de quai, télésurveillance)	40 220 389	15 590 265	23 456 271	1 173 853
TOTAL	133 320 399	41 053 336	76 214 757	16 052 306

ENGAGEMENTS RECUS	Montant TOTAL	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Loyers immobiliers	538 594	220 441	318 152	
TOTAL	538 594	220 441	318 152	

Engagements sur le personnel**Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite**

Le montant des engagements de l'entreprise en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel est de 22 212 576 €.