

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 08/08/2019 sous le numéro de dépôt 8685



L'ADN

TRANSPORT & LOGISTIQUE

CERTIFIÉ CONFORME

SCHENKER France SAS

Dossier des comptes et déclarations relatifs à l'exercice

Du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Annexes**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
Soldes intermédiaires de gestion	54
Capacité d'autofinancement	55
Tableau de financement	56
Actif réalisable, passif exigible	57

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	61 556	61 556		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 550 881	5 620 589	930 292	1 746 945
Fonds commercial	6 680 347	1 146 786	5 533 561	5 686 010
Autres immobilisations incorporelles	143 582		143 582	143 582
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	13 611 805	4 402 382	9 209 423	9 214 885
Constructions	50 643 034	25 204 189	25 438 845	26 541 199
Installations techniques, matériel, outillage	52 174 758	38 787 662	13 387 096	12 036 387
Autres immobilisations corporelles	43 452 741	32 983 164	10 469 576	10 420 649
Immobilisations en cours	4 956 245		4 956 245	3 947 860
Avances et acomptes	560 747		560 747	68 314
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803	10 415 336	4 918 468	4 095 510
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 960	3 439	39 521	47 144
Prêts	19 263 980	121 350	19 142 629	6 750 486
Autres immobilisations financières	4 189 531		4 189 531	4 328 134
ACTIF IMMOBILISE	217 665 969	118 746 453	98 919 516	85 027 106
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 555 037		1 555 037	1 610 003
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	379 954		379 954	654 872
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	132 405 574	5 538 057	126 867 517	150 424 152
Autres créances	202 912 295		202 912 295	156 111 351
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	17 832 689		17 832 689	17 346 040
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 555 641		5 555 641	8 025 838
ACTIF CIRCULANT	360 641 190	5 538 057	355 103 133	334 172 255
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	121 555		121 555	164 980
TOTAL GENERAL	578 428 715	124 284 510	454 144 205	419 364 342

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
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)	63 141 944	47 596 348
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	21 281 540	20 540 047
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 831 267	3 009 234
CAPITAUX PROPRES	116 737 988	101 628 865
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 547 392	5 658 460
Provisions pour charges	2 884 333	4 298 295
PROVISIONS	7 431 725	9 956 755
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 507	33 220
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	16 533 814	4 410 969
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 563 210	189 792 433
Dettes fiscales et sociales	93 320 440	94 401 390
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 364 916	4 655 909
Autres dettes	13 941 058	13 204 426
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 114 747	1 195 803
DETTES	329 880 692	307 694 150
Ecart de conversion passif	93 800	84 571
TOTAL GENERAL	454 144 205	419 364 342

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	477 902		477 902	324 402
Production vendue de biens				
Production vendue de services	903 895 148	477 177 512	1 381 072 660	1 332 203 242
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	904 373 050	477 177 512	1 381 550 562	1 332 527 644
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 677 692	10 871 894
Autres produits			4 752 536	1 050 579
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 396 980 791	1 344 450 117
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			14 998 239	13 786 438
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			75 489	-183 726
Autres achats et charges externes			1 036 588 379	988 182 423
Impôts, taxes et versements assimilés			16 626 719	17 602 286
Salaires et traitements			204 154 871	197 368 428
Charges sociales			78 314 688	75 056 850
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 372 590	10 032 617
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 731 434	1 981 475
Dotations aux provisions			1 406 116	4 024 227
Autres charges			3 451 840	480 939
CHARGES D'EXPLOITATION			1 366 720 365	1 308 331 957
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 260 426	36 118 160
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			16 575	788 450
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			11 267	1 481
Autres intérêts et produits assimilés			507 899	1 844 173
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			987 943	104 195
Différences positives de change			95 167	2 759 990
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 618 852	5 498 289
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			183 364	2 580 335
Intérêts et charges assimilées			474 228	647 633
Différences négatives de change			317 914	2 759 832
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			975 505	5 987 800
RESULTAT FINANCIER			643 347	-489 511
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			30 903 772	35 628 649

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83 886	55 286
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 150	3 532 424
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 185 218	1 485 376
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 298 254	5 073 086
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165 802	135 352
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 123	1 033 597
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	849 828	231 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 039 753	1 399 991
RESULTAT EXCEPTIONNEL	258 501	3 673 095
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	4 893 448	8 843 028
Impôts sur les bénéfices	4 987 285	9 918 669
TOTAL DES PRODUITS	1 399 897 896	1 355 021 492
TOTAL DES CHARGES	1 378 616 356	1 334 481 445
BENEFICE OU PERTE	21 281 540	20 540 047

Annexes

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.....	13
Stock et en-cours	13
Etat des échéances des créances.....	14
Disponibilités.....	14
Créances représentées par des effets de commerce	14
Éléments d'actif concernant les entreprises liées.....	14
Détail des charges constatées d'avance	14
Produits à recevoir	15
Ecart de conversion	15
INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	16
Capitaux propres	16
Affectation des résultats de l'exercice 2017	16
Variation des capitaux propres	16
Etat des provisions	16
Provisions pour risques et charges.....	16
Provisions réglementées	16
Provisions pour dépréciation sur immobilisations et créances	17
Etats des échéances et des dettes.....	17
Éléments du passif concernant les entreprises liées	17
Charges à payer	18
Produits constatés d'avance.....	18
INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	19
Ventilation du montant net du chiffre d'affaires	19
Reprises sur dépréciation, provisions et transferts de charges.....	19
Charges et produits financiers concernant des entreprises liées.....	19
Résultat exceptionnel	20
Impôt sur les bénéfices.....	21
Détermination du résultat fiscal et de l'impôt.....	21
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	22
Situation fiscale différée et latente.....	22
(1) Stains : prix de levée de l'option : 0,15 € ; valeur du terrain réintégrée au résultat 2009 : 2 043 928 €. Lormont : prix de levée de l'option : 60 980 € ; valeur réintégrée au résultat fiscal 2010 (Joyau SAS) : 991 818 € (Terrain 276 573 € + construction 715 245 €). Valence : prix de levée de l'option : 0,18 € ; valeur réintégrée au résultat 2014 : 118 359 €.....	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

Annexes

Liste des filiales et des participations	24
Engagements financiers	24
Engagements donnés	24
Engagements réciproques	24
Engagements sur le personnel	25
Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite	25

Annexes

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018, d'une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018. 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 10/05/2019.

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

La société Réunion Handling a été liquidée au cours de l'exercice, avec constatation d'un boni de liquidation de 13 748€ dans les comptes de Schenker France.

Les écarts de change sur créances commerciales ont été comptabilisés en charge d'exploitation, et non plus en charge financières au 31/12/2018, pour un montant de 2 292 148€ au titre des pertes et de 2 377 946€ au titre des gains.

Les sommes facturées aux clients au titre du crédit d'enlèvement ont été classées en produits d'exploitation, et non plus en produits financiers au 31/12/2018, pour un montant de 1 129 000€.

B. 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.

Annexes

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 31/12/2018, figurent dans les disponibilités pour un montant global de 744 329 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 1,7 %,
- Le taux de revalorisation des salaires est de 3,10 %,
- Les tables de mortalité utilisées sont les tables TV TD 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,

Annexes

- Les charges sociales appliquées sont de 45% (Cadres) et 36,84 % (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 1,30%.

k) Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE).

Le produit lié au CICE a été comptabilisé en déduction des charges de personnel, pour un montant de 8 584 294 €. L'entreprise utilise le CICE pour améliorer sa compétitivité en contribuant au financement de ses dépenses en matière d'investissement, de formation et de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement et de prospection de nouveaux marchés.

l) 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.

Annexes

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/2018
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres postes d'immobilisation incorporelles	13 248 633	126 177		13 374 811
<i>Dont Concessions, brevets, licences</i>	6 424 704	126 177		6 550 881
<i>Fonds commercial (1)</i>	6 680 347			6 680 347
<i>Immobilisations incorporelles en-cours</i>	143 582			143 582
Total Immobilisations Incorporelles	13 310 189	126 177		13 436 367
Terrains	13 386 738	225 066		13 611 805
Constructions	50 122 160	531 801	10 928	50 643 034
Installations générales et agencements	20 693 605	2 360 012	57 516	22 996 101
Installations techniques, matériels, outillages	48 203 397	1 244 063	2 727 297	46 720 163
Autres Matériel de transport	51 069			51 069
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 605 473	860 344	60 247	20 405 570
Immobilisations corporelles en cours	3 947 860	4 532 797	3 524 413	4 956 245
Avances et acomptes	22 771	560 746	22 771	560 747
Total Immobilisations Corporelles	156 033 073	10 314 829	6 403 172	159 944 730
Participat. évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803			15 333 803
Autres titres immobilisés	50 583		7 622	42 960
Prêts et autres immobilisations financières	11 199 971	15 263 507	3 009 968	23 453 511
Total Immobilisations financières	26 584 357	15 263 507	3 017 590	38 830 274
TOTAL	195 927 619	25 704 513	9 420 762	212 211 370

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

Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2018
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres immobilisations incorporelles	5 449 379	942 830		6 392 210
Total Immobilisations incorporelles	5 510 935	942 830		6 453 766
Terrains	4 171 853	230 530		4 402 382
Constructions	23 580 961	1 625 281	2 054	25 204 189
Installations générales et agencements	13 137 964	1 737 380	52 573	14 822 771
Installations techniques, matériels, outillages	36 167 011	3 409 105	788 454	38 787 662
Matériel de transport	51 069			51 069
Matériel de bureau informatique, mobilier	16 740 465	1 427 461	58 603	18 109 324
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	93 849 323	8 429 757	901 684	101 377 397
TOTAL	99 360 258	9 372 587	901 684	107 831 163

Stock et en-cours

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2018	Solde au 31/12/2017
Stocks de carburant Gazole <i>évaluation au coût unitaire moyen pondéré mensuel par agence</i>	1 084 276		1 084 276	1 123 698
~~Stocks de fournitures consommables~~ <i>évaluation au coût d'entrée (FIFO)</i>	~~470 760~~		~~470 760~~	~~486 305~~
TOTAL	1 555 036		1 555 036	1 610 003

Annexes**Etat des échéances des créances**

Les créances détenues par la société s'élèvent à 358 930 321 € en valeur brute au 31/12/2018 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	23 453 511	15 583 841	7 869 668
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 263 980	14 692 862	4 571 117
Autres immobilisations financières	4 189 531	890 979	3 298 551
ACTIF CIRCULANT :	335 476 810	308 761 427	26 715 383
Clients	132 405 574	132 405 574	
Clients douteux	5 538 057	5 538 057	
Personnel et comptes rattachés	391 370	391 370	
Organismes sociaux	1 144	1 144	
Etat : impôts et taxes diverses	22 742 217	22 742 217	
Groupe et associés	164 251 127	137 535 743	26 715 383
Débiteurs divers	4 591 680	4 591 680	
Charges constatées d'avance	5 555 641	5 555 641	
TOTAL	358 930 321	324 345 268	34 585 052

Disponibilités

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Comptes bancaires courants (dont effets échus remis à l'encaissement)	17 832 689
Cash Pool Deutsche Bahn AG *	143 715 444
TOTAL	161 548 133

* 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	11 542 794
Disponibilités *	744 329
TOTAL	12 287 123

* Effets échus remis à l'encaissement sur l'exercice.

Éléments d'actif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Créances clients et comptes rattachés	12 402 864
Créances intégration fiscale DB France Holding	20 522 863
Créances Cash Pool Deutsche Bahn AG	143 715 444
TOTAL	176 641 171

Détail des charges constatées d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Charges d'exploitation	5 555 641	8 025 838
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 555 641	8 025 838

Annexes**Produits à recevoir**

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

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Créances clients et comptes rattachés	18 769 036	23 348 689
Autres créances	3 646 824	4 251 685
TOTAL	22 415 860	27 600 374

Ecart de conversion

ECART ACTIF		ECART PASSIF	
	Euros		Euros
Diminution des créances	72 232	Diminution des dettes	75 423
Augmentation des dettes	49 323	Augmentation des créances	18 377
TOTAL	121 555	TOTAL	93 800

Annexes

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 2017

Les comptes de l'exercice 2017 ont fait apparaître un résultat de 20 540 047 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, et la modification de l'affectation par PV du 11/06/2018, ce profit a été affecté comme suit :

- Distribution de dividende : 4 994 450 €
- Autres réserves : 15 545 595 €

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		101 628 865
Distributions sur résultats antérieurs		4 994 450
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		96 634 414
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	1 317 541	139 574
Résultat de l'exercice		21 281 540
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		116 737 988

Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

Provisions pour risques et charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Reprises Diminutions	Utilisations	Au 31/12/2018
Provisions pour litige	5 493 474	6 314 687	5 451 225	1 840 459	4 516 477
Provisions pour pertes de change	164 986	30 914	164 985		30 915
Autres prov pour risques et charges	4 298 295				2 884 333
Dont :					
Coûts de départs et restructuration	2 031 697	1 049 074	632 435	1 830 602	617 734
Médailles du travail	1 651 413			10 891	1 640 522
TOTAL	9 956 755	7 394 675	6 248 645	3 671 061	7 431 724

Provisions réglementés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Reprises	Au 31/12/2018
Amortissements dérogatoires	3 009 234	139 574	1 317 541	1 831 267
TOTAL	3 009 234	139 574	1 317 541	1 831 267

Annexes**Provisions pour dépréciation sur immobilisations et créances**

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Reprises	Au 31/12/2018
Dépréciations immobilisations incorporelles	222 716	152 449 (1)		375 166
Dépréciations sur titres participations	11 238 292		822 957 (2)	10 415 493
Dépréciations immobilisations financières	124 789			124 789
Dépréciations comptes clients	5 579 671	1 731 434	1 773 571	5 538 057
Dépréciations autres créances				
TOTAL	17 165 468	1 883 883	2 596 528	16 453 505

(1) La dotation concerne la dépréciation du fonds de commerce de Montauban

(2) La reprise concerne les titres d'Air Terminal Handling

Etats des échéances et 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	42 507	42 507		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	16 533 814	14 621 315	1 838 874	73 624
Fournisseurs et comptes rattachés	202 563 210	202 563 210		
Personnel et comptes rattachés	27 988 171	27 988 171		
Sécurité sociale et organismes sociaux	30 297 322	30 297 322		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	180 486	180 486		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 233 372	32 233 372		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 621 088	2 621 088		
Dettes / immobilisations, comptes rattachés	2 364 916	2 364 916		
Groupe et associés	643 867	643 867		
Autres dettes	13 297 190	13 297 190		
Dettes rep. de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 114 747	1 114 747		
TOTAL	329 880 690	327 968 192	1 838 874	73 624

Eléments du passif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Emprunts et dettes financières divers	14 439 592
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 624 101
Autres dettes	643 867
Valeurs nettes comptables	26 707 560

Annexes**Charges à payer**

Rubriques	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 895 286	116 622 351
Dettes fiscales et sociales	41 340 343	45 391 293
DETTES FINANCIERES		
Emprunts auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dette financières divers	62 683	49 450
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations	2 355 057	
Autres dettes	4 845 781	13 204 766
DETTES	164 499 150	166 098 916

Produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Produits de location	139 706	139 376
Transports	75 269	174 127
Autres produits constatés d'avance	899 772	882 300
TOTAL	1 114 747	1 195 803

Annexes

INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2018 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2018			Exercice 2017	%
	France	CEE Export	+ Total	Total	
Vente de marchandises	356 939	120 962	477 902	342 402	39.57
Prestations de services	912 346 528	457 177 512	1 369 524 040	1 322 175 978	3.58
Ventes Groupage Route	528 068 424	139 395 630	667 464 054	632 302 550	5.56
Ventes Direct Route	164 457 060	110 075 821	274 297 441	265 710 772	3.32
Ventes Spécial Route	14 025 234		14 025 234	13 292 251	5.51
Transport aérien	81 528 951	156 750 207	238 279 158	255 549 373	-6.76
Expositions et événements	6 581 046		6 581 046	5 466 586	20.39
Transports maritime	81 727 007	37 578 685	119 305 642	133 804 787	-10.84
Projets industriels		13 377 169	13 377 169	9 119 942	46.68
Logistique	35 958 806		35 958 806	36 929 715	-2.63
Produits annexes	10 888 055	660 565	11 548 620	10 027 264	15.17
Chiffre d'affaires	923 712 486	457 838 077	1 381 550 562	1 332 527 644	3.68
%	66.86 %	33.14 %	100,00 %	100%	

Reprises sur dépréciation, provisions et transferts de charges

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
REPRISES DE PROVISIONS	5 384 510
<i>Dont :</i>	
Coûts de départs et de restructuration	2 472 293
Litiges	420 447
Médailles du travail	127 738
TRANSFERTS DE CHARGES	3 715 659
Remboursements de litiges	284 117
Remboursements d'assurance	168 103
Remboursements d'organismes sociaux	838 707
Transferts de charges de formation	2 423 878
Transferts de charges d'exploitation	854
TOTAL	9 100 169

Charges et produits financiers concernant des entreprises liées

Rubriques	Montant Brut
PRODUITS FINANCIERS	
Produits financiers de participations	
Produits de valeur mobilières et créances	11 267
Autres intérêts et produits assimilés	
Différences positives de change	
TOTAL DES PRODUITS	11 267
CHARGES FINANCIERES	
Intérêts et charges assimilées	19 388
Différences négatives de change	
TOTAL DES CHARGES	19 388

Annexes**Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 258 501 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 298 254	5 073 086
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83 886	55 286
<i>Douteux amortis</i>	54 193	13 756
<i>Produits exceptionnels sur opération de gestion</i>	29 693	41 530
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 150	3 532 424
<i>Produits de cessions d'immobilisation</i>	29 150	3 532 424
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 185 218	1 485 376
<i>Reprises d'amortissements dérogatoires</i>	1 185 218	1 485 376
<i>Reprises des provisions pour risques et charges</i>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 039 753	1 399 991
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165 802	135 352
<i>Amendes</i>	54 342	75 720
<i>Charges Exceptionnelles sur opération de gestion</i>	111 460	59 632
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 123	1 033 597
<i>Valeurs nettes comptables des cessions d'immobilisation</i>	24 123	1 033 597
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	849 828	241 042
<i>Dotations aux amortissements dérogatoires</i>	7 251	231 042
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>	842 577	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	258 501	3 673 095

Annexes**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	14 839 063		
Jusqu'à 500 000€ de bénéfice taxable	500 000	28.00%	140 000
Au-delà de 500 000€ de bénéfice taxable	14 339 063	33.33%	4 779 688
Contribution sociale (IS – 763 000 €)	4 156 688	3.3%	137 171
Crédits d'impôt compétitivité emploi (CICE)			-8 584 294
Crédits d'impôts (apprentissage et mécénat)			-42 172
TOTAL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES			-3 569 607
Impôt pour le paiement duquel la société est solidaire			-3 569 607
Impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale			-3 569 607

Le CICE est comptabilisé en déduction des charges de personnel pour 8 584 294 €

En impôt sur les bénéfices est comptabilisé :

- L'impôt sur les bénéfices – intégration fiscale : 4 981 958 €
- Les retenues à la source – revenus Maroc : 5 327 €

Annexes

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Chiffres exprimés en euros	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	30 903 772	7 442 264	23 461 508
Résultat exceptionnel	258 501	107 191	151 310
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	-4 893 448	-2 465 057	-2 428 391
Créance d'impôt et crédit d'impôt		-97 114	97 114
TOTAL	26 268 825	4 987 284	21 281 540

Situation fiscale différée et latente

BASES	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	1 831 267
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 831 267
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	12 937 249
Participation des salariés	1 078 903
Autres	1 489 592
A déduire ultérieurement :	
Annuités de crédit-bail non déductible (Valeur des terrains de Stains, Lormont et Valence) (1)	3 154 105
TOTAL ALLEGEMENTS	18 780 946
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-16 949 679
IMPOT CORRESPONDANT aux taux de 33 1/3%	-5 649 893

- (1) Stains : prix de levée de l'option : 0,15 € ; valeur du terrain réintégrée au résultat 2009 : 2 043 928 €. Lormont : prix de levée de l'option : 60 980 € ; valeur réintégrée au résultat fiscal 2010 (Joyau SAS) : 991 818 € (Terrain 276 573 € + construction 715 245 €). Valence : prix de levée de l'option : 0,18 € ; valeur réintégrée au résultat 2014 : 118 359 €.

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

Impact sur le résultat de l'exercice	Montant
Résultat de l'exercice	21 281 540
- Impôt sur les bénéfices	4 987 285
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	26 268 825
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	139 574
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	1 317 541
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-1 177 967
Résultat hors dispositions fiscales	25 090 858

Annexes**INFORMATIONS DIVERSES****Effectif moyen du personnel salarié**

Au 31 décembre 2018, l'effectif du personnel s'analyse comme suit :

Effectifs	Personnel salarié de l'entreprise	
	Fin d'exercice	Exercice précédent
Cadres	666	673
Agents de maîtrise et techniciens	1590	1560
Employés	1084	1073
Chauffeurs	1302	1334
Manutentionnaires	1328	1307
Ouvriers	9	7
TOTAL	5984	5954

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 Potsdamer Platz 2 D-10785 BERLIN AG Berlin-Charlottenburg HRB 50000	AG	2 150 000 000	100

Annexes**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	3 037 000	100%	11 622 944 2 130 451	17 647 688 190 627
ATLANTIQUE EXPRESS 85000 La Roche sur Yon	256 000	100%	3 405 422 2 605 422	4 540 373 133 556
SCHENKER MAROC Casablanca	273 910 1 926 814	99.9%	281 437 281 437	8 776 900 291 412
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SCI ROY KLEYLING 68490 Ottmarsheim	1 524	50%	762 762	
UBD Guyane SARL 97354 Remire Montjoly	8 232	11.11%	1 102 0	
AUTRES PARTICIPATIONS				
PORT PLUS 97200 Fort De France	192 500	8.31%	16 000 16 000	
GUYANE INFORMATIQUE PORTUAIRE PLUS 97354 Remire Montjoly	120 000	6.67%	8 000 8 000	
Diverses participations			41 096 38 759	

Engagements financiers**Engagements donnés**

La société possède une ligne de financement de 2 000 000€ auprès de la banque BNP Paribas.
Créances cédées et non échues : 115 488 000 € au 31 décembre 2018

Engagements réciproques

ENGAGMENTS DONNES	Montant TOTAL	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Loyers immobiliers	123 062 277	29 962 267	71 083 504	22 016 506
Autres locations (matériel roulant, matériel de quai, télésurveillance)	40 220 389	15 590 265	23 456 271	1 173 853
TOTAL	163 282 665	45 552 532	94 539 775	23 190 359
ENGAGMENTS RECUS				
Loyers immobiliers	1 195 243	677 070	489 670	28 504
TOTAL	1 195 243	677 070	489 670	28 504

Annexes**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 18 981 763 €.

SCHENKER FRANCE SAS

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

(Exercice clos le 31 décembre 2018)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

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 votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCHENKER FRANCE SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du 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 Janvier 2018 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 2 510 450 €. 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 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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

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

2019.06.1

Matthias Barnert 3 16:54:29
+02'00'

Matthias Barnert



SCHENKER France SAS

Dossier des comptes et déclarations relatifs à l'exercice

Du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	61 556	61 556		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 550 881	5 620 589	930 292	1 746 945
Fonds commercial	6 680 347	1 146 786	5 533 561	5 686 010
Autres immobilisations incorporelles	143 582		143 582	143 582
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	13 611 805	4 402 382	9 209 423	9 214 885
Constructions	50 643 034	25 204 189	25 438 845	26 541 199
Installations techniques, matériel, outillage	52 174 758	38 787 662	13 387 096	12 036 387
Autres immobilisations corporelles	43 452 741	32 983 164	10 469 576	10 420 649
immobilisations en cours	4 956 245		4 956 245	3 947 860
Avances et acomptes	560 747		560 747	22 771
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803	10 415 336	4 918 468	4 095 510
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 960	3 439	39 521	47 144
Prêts	19 263 980	121 350	19 142 629	6 750 486
Autres immobilisations financières	4 189 531		4 189 531	4 328 134
ACTIF IMMOBILISE	217 665 969	118 746 453	98 919 516	84 981 564
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 555 037		1 555 037	1 610 003
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	379 954		379 954	700 415
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	132 405 574	5 538 057	126 867 517	150 424 152
Autres créances	202 912 295		202 912 295	156 111 351
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	17 832 689		17 832 689	17 346 380
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 555 641		5 555 641	8 025 838
ACTIF CIRCULANT	360 641 190	5 538 057	355 103 133	334 218 138
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	121 555		121 555	164 980
TOTAL GENERAL	578 428 715	124 284 510	454 144 205	419 364 682

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
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)	63 141 944	47 596 348
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	21 281 540	20 540 047
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 831 267	3 009 234
CAPITAUX PROPRES	116 737 988	101 628 865
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 547 392	5 658 460
Provisions pour charges	2 884 333	4 298 295
PROVISIONS	7 431 725	9 956 755
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 507	33 220
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	16 533 814	4 410 969
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 563 210	189 792 433
Dettes fiscales et sociales	93 320 440	94 401 390
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 364 916	4 655 909
Autres dettes	13 941 058	13 204 766
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 114 747	1 195 803
DETTES	329 880 692	307 694 491
Ecart de conversion passif	93 800	84 571
TOTAL GENERAL	454 144 205	419 364 682

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	477 902		477 902	324 402
Production vendue de biens				
Production vendue de services	903 895 148	477 177 512	1 381 072 660	1 332 203 242
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	904 373 050	477 177 512	1 381 550 562	1 332 527 644
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 677 692	10 871 894
Autres produits			4 752 536	1 050 579
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 396 980 791	1 344 450 117
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			14 998 239	13 786 438
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			75 489	-183 726
Autres achats et charges externes			1 036 588 379	988 182 423
Impôts, taxes et versements assimilés			16 626 719	17 602 286
Salaires et traitements			204 154 871	197 368 428
Charges sociales			78 314 688	75 056 850
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 372 590	10 032 617
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 731 434	1 981 475
Dotations aux provisions			1 406 116	4 024 227
Autres charges			3 451 840	480 939
CHARGES D'EXPLOITATION			1 366 720 365	1 308 331 957
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 260 426	36 118 160
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			16 575	788 450
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			11 267	1 481
Autres intérêts et produits assimilés			507 899	1 844 173
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			987 943	104 195
Différences positives de change			95 167	2 759 990
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 618 852	5 498 289
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			183 364	2 580 335
Intérêts et charges assimilées			474 228	647 633
Différences négatives de change			317 914	2 759 832
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			975 505	5 987 800
RESULTAT FINANCIER			643 347	-489 511
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			30 903 772	35 628 649

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83 886	55 286
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 150	3 532 424
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 185 218	1 485 376
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 298 254	5 073 086
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165 802	135 352
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 123	1 033 597
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	849 828	231 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 039 753	1 399 991
RESULTAT EXCEPTIONNEL	258 501	3 673 095
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	4 893 448	8 843 028
Impôts sur les bénéfices	4 987 285	9 918 669
TOTAL DES PRODUITS	1 399 897 896	1 355 021 492
TOTAL DES CHARGES	1 378 616 356	1 334 481 445
BENEFICE OU PERTE	21 281 540	20 540 047

Annexes

Annexes

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018, d'une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018. 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 10/05/2019.

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

La société Réunion Handling a été liquidée au cours de l'exercice, avec constatation d'un boni de liquidation de 13 748€ dans les comptes de Schenker France.

B. 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

Annexes

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 31/12/2018, figurent dans les disponibilités pour un montant global de 744 329 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 1,7 %,
- Le taux de revalorisation des salaires est de 3.10 %,
- Les tables de mortalité utilisées sont les tables TV TD 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,

Annexes

- Les charges sociales appliquées sont de 45% (Cadres) et 36,84 % (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 1,30%.

k) Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE).

Le produit lié au CICE a été comptabilisé en déduction des charges de personnel, pour un montant de 8 584 294 €. L'entreprise utilise le CICE pour améliorer sa compétitivité en contribuant au financement de ses dépenses en matière d'investissement, de formation et de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement et de prospection de nouveaux marchés.

l) 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.

Annexes

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Acquisitions	Cessions	Au 31/12/2018
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres postes d'immobilisation incorporelles	13 248 633	126 177		13 374 811
Dont Concessions, brevets, licences	6 424 704	126 177		6 550 881
Fonds commercial (1)	6 680 347			6 680 347
Immobilisations incorporelles en-cours	143 582			143 582
Total Immobilisations Incorporelles	13 310 189	126 177		13 436 367
Terrains	13 386 738	225 066		13 611 805
Constructions	50 122 160	531 801	10 928	50 643 034
Installations générales et agencements	20 693 605	2 360 012	57 516	22 996 101
Installations techniques, matériels, outillages	48 203 397	4 768 476	797 116	52 174 758
Autres Matériel de transport	51 069			51 069
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 605 473	860 344	60 247	20 405 570
Immobilisations corporelles en cours	3 947 860	4 532 797	3 524 413 (2)	4 956 245
Avances et acomptes	22 771	560 746	22 771	560 747
Total Immobilisations Corporelles	156 033 073	13 839 242	4 472 991	165 399 329
Participat. évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 333 803			15 333 803
Autres titres immobilisés	50 583		7 622	42 960
Prêts et autres immobilisations financières	11 199 971	15 263 507	3 009 968	23 453 511
Total Immobilisations financières	26 584 357	15 263 507	3 017 590	38 830 274
TOTAL	195 927 619	29 228 926	7 490 581	217 665 970

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

(2) montant de 3 524 413 € correspondant à un transfert d'immobilisations en cours en « Installations techniques, matériels et outillages » suite à la mise en service des immobilisations.

Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2018
Frais d'établissement et de développement	61 556			61 556
Autres immobilisations incorporelles	5 449 379	942 830		6 392 210
Total Immobilisations incorporelles	5 510 935	942 830		6 453 766
Terrains	4 171 853	230 530		4 402 382
Constructions	23 580 961	1 625 281	2 054	25 204 189
Installations générales et agencements	13 137 964	1 737 380	52 573	14 822 771
Installations techniques, matériels, outillages	36 167 011	3 409 105	788 454	38 787 662
Matériel de transport	51 069			51 069
Matériel de bureau informatique, mobilier	16 740 465	1 427 461	58 603	18 109 324
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	93 849 323	8 429 757	901 684	101 377 397
TOTAL	99 360 258	9 372 587	901 684	107 831 163

Stock et en-cours

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2018	Solde au 31/12/2017
Stocks de carburant Gazole				
évaluation au coût unitaire moyen pondéré mensuel par agence	1 084 276		1 084 276	1 123 698
Stocks de fournitures consommables	470 760		470 760	486 305
évaluation au coût d'entrée (FIFO)				
TOTAL	1 555 036		1 555 036	1 610 003

Annexes

Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 358 930 321 € en valeur brute au 31/12/2018 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	23 453 511	15 583 841	7 869 668
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 263 980	14 692 862	4 571 117
Autres immobilisations financières	4 189 531	890 979	3 298 551
ACTIF CIRCULANT :	335 476 810	308 761 427	26 715 383
Clients	132 405 574	132 405 574	
Clients douteux	5 538 057	5 538 057	
Personnel et comptes rattachés	391 370	391 370	
Organismes sociaux	1 144	1 144	
Etat : impôts et taxes diverses	22 742 217	22 742 217	
Groupe et associés	164 251 127	137 535 743	26 715 383
Débiteurs divers	4 591 680	4 591 680	
Charges constatées d'avance	5 555 641	5 555 641	
TOTAL	358 930 321	324 345 268	34 585 052

Disponibilités

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Comptes bancaires courants (dont effets échus remis à l'encaissement)	17 832 689
Cash Pool Deutsche Bahn AG *	143 715 444
TOTAL	161 548 133

* 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	11 542 794
Disponibilités *	744 329
TOTAL	12 287 123

* Effets échus remis à l'encaissement sur l'exercice.

Éléments d'actif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Créances clients et comptes rattachés	12 402 864
Créances intégration fiscale DB France Holding	20 522 863
Créances Cash Pool Deutsche Bahn AG	143 715 444
TOTAL	176 641 171

Détail des charges constatées d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Charges d'exploitation	5 555 641	8 025 838
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 555 641	8 025 838

Annexes**Produits à recevoir**

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

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Créances clients et comptes rattachés	18 769 036	23 348 689
Autres créances	3 646 824	4 251 685
TOTAL	22 415 860	27 600 374

Ecart de conversion

ECART ACTIF		ECART PASSIF	
	Euros		Euros
Diminution des créances	72 232	Diminution des dettes	75 423
Augmentation des dettes	49 323	Augmentation des créances	18 377
TOTAL	121 555	TOTAL	93 800

Annexes**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 2017

Les comptes de l'exercice 2017 ont fait apparaître un résultat de 20 540 047 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, et la modification de l'affectation par PV du 11/06/2018, ce profit a été affecté comme suit :

- Distribution de dividende : 4 994 450 €
- Autres réserves : 15 545 595 €

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	101 628 865	
Distributions sur résultats antérieurs	4 994 450	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	96 634 414	
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	1 317 541	139 574
Résultat de l'exercice		21 281 540
Situation à la clôture de l'exercice	Solde	
Capitaux propres avant répartition	116 737 988	

Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

Provisions pour risques et charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Reprises Diminutions	Utilisations	Au 31/12/2018
Provisions pour litige	5 493 474	6 314 687	5 451 225	1 840 459	4 516 477
Provisions pour pertes de change	164 986	30 914	164 985		30 915
Autres prov pour risques et charges	4 298 295				2 884 333
Dont :					
Coûts de départs et restructuration	2 031 697	1 049 074	632 435	1 830 602	617 734
Médailles du travail	1 651 413			10 891	1 640 522
TOTAL	9 956 755	7 394 675	6 248 645	3 671 061	7 431 724

Provisions réglementées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Reprises	Au 31/12/2018
Amortissements dérogatoires	3 009 234	139 574	1 317 541	1 831 267
TOTAL	3 009 234	139 574	1 317 541	1 831 267

Annexes**Provisions pour dépréciation sur immobilisations et créances**

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2017	Dotations	Reprises	Au 31/12/2018
Dépréciations immobilisations incorporelles	222 716	152 449 (1)		375 166
Dépréciations sur titres participations	11 238 292		822 957 (2)	10 415 493
Dépréciations immobilisations financières	124 789			124 789
Dépréciations comptes clients	5 579 671	1 731 434	1 773 571	5 538 057
Dépréciations autres créances				
TOTAL	17 165 468	1 883 883	2 596 528	16 453 505

(1) La dotation concerne la dépréciation du fonds de commerce de Montauban

(2) La reprise concerne les titres d'Air Terminal Handling

Etats des échéances et 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	42 507	42 507		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	16 533 814	14 621 315	1 838 874	73 624
Fournisseurs et comptes rattachés	202 563 210	202 563 210		
Personnel et comptes rattachés	27 988 171	27 988 171		
Sécurité sociale et organismes sociaux	30 297 322	30 297 322		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	180 486	180 486		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 233 372	32 233 372		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 621 088	2 621 088		
Dettes / immobilisations, comptes rattachés	2 364 916	2 364 916		
Groupe et associés	643 867	643 867		
Autres dettes	13 297 190	13 297 190		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 114 747	1 114 747		
TOTAL	329 880 690	327 968 192	1 838 874	73 624

Eléments du passif concernant les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
Emprunts et dettes financières divers	14 439 592
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 624 101
Autres dettes	643 867
Valeurs nettes comptables	26 707 560

Annexes**Charges à payer**

Rubriques	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 895 286	116 622 351
Dettes fiscales et sociales	41 340 343	45 391 293
DETTES FINANCIERES		
Emprunts auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dette financières divers	62 683	49 450
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations	2 355 057	
Autres dettes	4 845 781	13 204 766
DETTES	164 499 150	166 098 916

Produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Produits de location	139 706	139 376
Transports	75 269	174 127
Autres produits constatés d'avance	899 772	882 300
TOTAL	1 114 747	1 195 803

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

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2018 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2018			Exercice 2017	%
	France	CEE Export	+ Total	Total	
Vente de marchandises	356 939	120 962	477 902	342 402	39.57
Prestations de services	912 346 528	457 177 512	1 369 524 040	1 322 175 978	3.58
Ventes Groupage Route	528 068 424	139 395 630	667 464 054	632 302 550	5.56
Ventes Direct Route	164 457 060	110 075 821	274 297 441	265 710 772	3.32
Ventes Spécial Route	14 025 234		14 025 234	13 292 251	5.51
Transport aérien	81 528 951	156 750 207	238 279 158	255 549 373	-6.76
Expositions et événements	6 581 046		6 581 046	5 466 586	20.39
Transports maritime	81 727 007	37 578 685	119 305 642	133 804 787	-10.84
Projets industriels		13 377 169	13 377 169	9 119 942	46.68
Logistique	35 958 806		35 958 806	36 929 715	-2.63
Produits annexes	10 888 055	660 565	11 548 620	10 027 264	15.17
Chiffre d'affaires	923 712 486	457 838 077	1 381 550 562	1 332 527 644	3.68
%	66.86 %	33.14 %	100,00 %	100%	

Reprises sur dépréciation, provisions et transferts de charges

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut
REPRISES DE PROVISIONS	5 384 510
Dont :	
Coûts de départs et de restructuration	2 472 293
Litiges	420 447
Médailles du travail	127 738
TRANSFERTS DE CHARGES	3 715 659
Remboursements de litiges	284 117
Remboursements d'assurance	168 103
Remboursements d'organismes sociaux	838 707
Transferts de charges de formation	2 423 878
Transferts de charges d'exploitation	854
TOTAL	9 100 169

Charges et produits financiers concernant des entreprises liées

Rubriques	Montant Brut
PRODUITS FINANCIERS	
Produits financiers de participations	
Produits de valeur mobilières et créances	11 267
Autres intérêts et produits assimilés	
Différences positives de change	
TOTAL DES PRODUITS	11 267
CHARGES FINANCIERES	
Intérêts et charges assimilées	19 388
Différences négatives de change	
TOTAL DES CHARGES	19 388

Annexes**Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 258 501 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 298 254	5 073 086
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83 886	55 286
<i>Douteux amortis</i>	54 193	13 756
<i>Produits exceptionnels sur opération de gestion</i>	29 693	41 530
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 150	3 532 424
<i>Produits de cessions d'immobilisation</i>	29 150	3 532 424
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 185 218	1 485 376
<i>Reprises d'amortissements dérogatoires</i>	1 185 218	1 485 376
<i>Reprises des provisions pour risques et charges</i>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 039 753	1 399 991
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165 802	135 352
<i>Amendes</i>	54 342	75 720
<i>Charges Exceptionnelles sur opération de gestion</i>	111 460	59 632
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 123	1 033 597
<i>Valeurs nettes comptables des cessions d'immobilisation</i>	24 123	1 033 597
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	849 828	241 042
<i>Dotations aux amortissements dérogatoires</i>	7 251	231 042
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>	842 577	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	258 501	3 673 095

Annexes

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	14 839 063		
Jusqu'à 500 000€ de bénéfice taxable	500 000	28.00%	140 000
Au-delà de 500 000€ de bénéfice taxable	14 339 063	33.33%	4 779 688
Contribution sociale (IS – 763 000 €)	4 156 688	3.3%	137 171
Crédits d'impôt compétitivité emploi (CICE)			-8 584 294
Crédits d'impôts (apprentissage et mécénat)			-42 172
TOTAL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES			-3 569 607
Impôt pour le paiement duquel la société est solidaire			-3 569 607
Impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale			-3 569 607

Le CICE est comptabilisé en déduction des charges de personnel pour 8 584 294 €

En impôt sur les bénéfices est comptabilisé :

- L'impôt sur les bénéfices – intégration fiscale : 4 981 958 €
- Les retenues à la source – revenus Maroc : 5 327 €

Annexes**Répartition de l'impôt sur les bénéfices**

Chiffres exprimés en euros	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	30 903 772	7 442 264	23 461 508
Résultat exceptionnel	258 501	107 191	151 310
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	-4 893 448	-2 465 057	-2 428 391
Créance d'impôt et crédit d'impôt		-97 114	97 114
TOTAL	26 268 825	4 987 284	21 281 540

Situation fiscale différée et latente

BASES	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	1 831 267
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 831 267
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	12 937 249
Participation des salariés	1 078 903
Autres	1 489 592
A déduire ultérieurement :	
Annuités de crédit-bail non déductible (Valeur des terrains de Stains, Lormont et Valence) (1)	3 154 105
TOTAL ALLEGEMENTS	18 780 946
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-16 949 679
IMPOT CORRESPONDANT aux taux de 33 1/3%	-5 649 893

- (1) Stains : prix de levée de l'option : 0,15 € ; valeur du terrain réintégrée au résultat 2009 : 2 043 928 €. Lormont : prix de levée de l'option : 60 980 € ; valeur réintégrée au résultat fiscal 2010 (Joyau SAS) : 991 818 € (Terrain 276 573 € + construction 715 245 €). Valence : prix de levée de l'option : 0,18 € ; valeur réintégrée au résultat 2014 : 118 359 €.

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

Impact sur le résultat de l'exercice	Montant
Résultat de l'exercice	21 281 540
- Impôt sur les bénéfices	4 987 285
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	26 268 825
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	139 574
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	1 317 541
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-1 177 967
Résultat hors dispositions fiscales	25 090 858

Annexes**INFORMATIONS DIVERSES****Effectif moyen du personnel salarié**

Au 31 décembre 2018, l'effectif du personnel s'analyse comme suit :

Effectifs	Personnel salarié de l'entreprise	
	Fin d'exercice	Exercice précédent
Cadres	666	673
Agents de maîtrise et techniciens	1590	1560
Employés	1084	1073
Chauffeurs	1302	1334
Manutentionnaires	1328	1307
Ouvriers	9	7
TOTAL	5984	5954

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 Potsdamer Platz 2 D-10785 BERLIN AG Berlin-Charlottenburg HRB 50000	AG	2 150 000 000	100

Annexes**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	3 037 000	100%	11 622 944 2 130 451	17 647 688 190 627
ATLANTIQUE EXPRESS 85000 La Roche sur Yon	256 000	100%	3 405 422 2 605 422	4 540 373 133 556
SCHENKER MAROC Casablanca	273 910 1 926 814	99.9%	281 437 281 437	8 776 900 291 412
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SCI ROY KLEYLING 68490 Ottmarsheim	1 524	50%	762 762	
UBD Guyane SARL 97354 Remire Montjoly	8 232	11.11%	1 102 0	
AUTRES PARTICIPATIONS				
PORT PLUS 97200 Fort De France	192 500	8.31%	16 000 16 000	
GUYANE INFORMATIQUE PORTUAIRE PLUS 97354 Remire Montjoly	120 000	6.67%	8 000 8 000	
Diverses participations			41 096 38 759	

Engagements financiers**Engagements donnés**

La société possède une ligne de financement de 2 000 000€ auprès de la banque BNP Paribas.
Créances cédées et non échues : 115 488 000 € au 31 décembre 2018

Engagements réciproques

ENGAGMENTS DONNES	Montant TOTAL	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Loyers immobiliers	123 062 277	29 962 267	71 083 504	22 016 506
Autres locations (matériel roulant, matériel de quai, télésurveillance)	40 220 389	15 590 265	23 456 271	1 173 853
TOTAL	163 282 665	45 552 532	94 539 775	23 190 359
ENGAGMENTS RECUS				
Loyers immobiliers	1 195 243	677 070	489 670	28 504
TOTAL	1 195 243	677 070	489 670	28 504

Annexes**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 18 981 763 €.

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 19 JUIN 2019

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 2018 de la façon suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 21.281.540 €

Affectation

- Distribution de dividendes (13,90 € par action) 4.994.450,70 €
- Le solde en compte « Autres réserves » 16 287 089,30€

TOTAUX 21.281.540 € 21.281.540 €

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	
31.12.2017	0 €	0 €	4.994.450,70 €
31.12.2016	0 €	0 €	4.994.450,70 €
31.12.2015	0 €	0 €	0 €

Pour extrait certifié conforme
Le Président
Frédéric VALLET



