

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 70089

Numéro SIREN : 392 188 330

Nom ou dénomination : SALAMANDRE

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2020 sous le numéro de dépôt 1645

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

SALAMANDRE
hameau de Plesnoy
02190 Proviseux-et-Plesnoy

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SALAMANDRE

Numéro RCS : 392 188 330

Numéro Gestion : 1993B70089

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse hameau de Plesnoy

: 02190 Proviseux-et-Plesnoy

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 22/07/2020

Sous le numéro : 1645

Délivré à Saint-Quentin le 22 juillet 2020

Le Greffier,



Handwritten signature and stamp in the top right corner.

SALAMANDRE SAS

PLESNOY

02190 PROWISEUX-ET-PLESNOY
Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE :

SIRET : 39218833000014

DE VRIENDT
PLESNOY

Tél :

Fax :

02190 PROWISEUX-ET-PLESNOY

E-mail :codv@hotmail.fr

Comptes annuels

BILAN ACTIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 142	1 142		
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	12 072 575	6 783 459	5 289 117	78
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	489 319	303 684	185 635	61
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 685 883		6 685 883	
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	19 248 919	7 088 285	12 160 634	172
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	9 652 578	7 808 587	1 843 991	24
Produits intermédiaires et finis	3 173 234	3 164 844	8 390	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	2 567 426	163 236	2 404 190	
Autres (3)	28 826 186	31 091 047	-2 264 861	-7
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	28 954 854	8 765 027	20 189 827	230
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 575 382	30 322 740	-27 747 358	-92
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	75 749 659	81 315 481	-5 565 821	-7
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	94 998 578	88 403 765	6 594 813	7

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 050 000)	1 050 000	1 050 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	105 000	105 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	51 251 379	51 251 379		
Report à nouveau	4 277 595		4 277 595	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 619 917	4 277 595	-1 657 678	-39
SITUATION NETTE	59 303 891	56 683 974	2 619 917	5
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	59 303 890	56 683 974	2 619 917	5
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires		83 281	-83 281	-100
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	28 770 681	16 232 520	12 538 161	77
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 405 798	6 576 718	-1 170 920	-18
Dettes fiscales et sociales	429 076	5 560 441	-5 131 365	-92
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	64 133	3 266 831	-3 202 698	-98
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 025 000		1 025 000	
TOTAL DETTES	35 694 688	31 719 792	3 974 896	13
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	94 998 578	88 403 765	6 594 813	7

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

35 694 688

31 719 792

83 281

COMPTE DE RÉSULTAT

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	3 400 000	17	31 018 550	93	-27 618 550	-89
Production vendue de services	700 475	3	573 330	2	127 145	22
Production vendue de travaux	16 352 835	80	1 600 000	5	14 752 835	922
Montant net du chiffre d'affaires	20 453 310	100	33 191 880	100	-12 738 570	-38
Production stockée	1 852 381	9	-9 838 448	-30	11 690 829	-119
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	102 224		247 348	1	-145 124	-59
Autres produits			2		-2	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 407 915	110	23 600 782	71	-1 192 867	-5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 348 467	95	14 536 415	44	4 812 052	33
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	877 565	4	1 796 864	5	-919 299	-51
Impôts, taxes et versements assimilés	28 267		233 443	1	-205 176	-88
Salaires et traitements	130 000	1	150 000		-20 000	-13
Charges sociales	49 583		56 385		-6 801	-12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 583		3 487		-904	-26
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			425 000	1	-425 000	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	21		635		-614	-97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	20 436 487	100	17 202 229	52	3 234 258	19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 971 428	10	6 398 554	19	-4 427 125	-69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	2 490 237	12	1 481 308	4	1 008 929	68
Perte ou bénéfice transféré	1 240 105	6	1 970 134	6	-730 029	-37

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			729 994	2	-729 994	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 259 138	6	1 857 691	6	-598 552	-32
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 259 138	6	2 587 685	8	-1 328 547	-51
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	872 747	4	988 151	3	-115 404	-12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	872 747	4	988 151	3	-115 404	-12
RÉSULTAT FINANCIER	386 392	2	1 599 534	5	-1 213 142	-76
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 607 952	18	7 509 262	23	-3 901 310	-52
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	45 334		219 345	1	-174 010	-79
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	425 000	2			425 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	470 334	2	219 345	1	250 990	114
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	475 016	2	245 500	1	229 516	93
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	475 016	2	245 500	1	229 516	93
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-4 682		-26 155		21 473	-82
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	983 354	5	3 205 512	10	-2 222 158	-69
TOTAL DES PRODUITS	26 627 625	130	27 889 121	84	-1 261 495	-5
TOTAL DES CHARGES	24 007 709	117	23 611 526	71	396 183	2
Bénéfice ou Perte	2 619 917	13	4 277 595	13	-1 657 678	-39

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

334 615
1 274

1 619 215
739

Annexe

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
LES EFFECTIFS
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 94 998 578,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 619 916,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Dans le contexte actuel de crise sanitaire liée à l'épidémie du COVID-19, l'activité des filiales est impactée par notamment les décisions de confinement et autres mesures gouvernementales, sans pour autant générer une incertitude significative liée à la continuité d'exploitation. Par ailleurs, cet événement post clôture est sans impact sur les états financiers au 31 décembre 2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Install géné, agencés divers	5 à 8 ans
- Matériel de bureau	2 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	0 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks de produits finis intègrent des titres de sociétés, eu égard à l'objet social de notre société. Les règles et méthodes comptables retenus sont identiques à celles des postes Immobilisations financières et Participations. De plus amples informations sont fournies aux paragraphes "Immobilisations financières" et "Participations". L'approche de l'évaluation visant à déterminer le montant des provisions à la clôture est réalisée immeuble par immeuble.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains			1 142			
	Sur sol propre						
	Constructions						
	Sur sol d'autrui						
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Inst. générales, agencts & aménagts divers			1 516			
	Autres immos corporelles						
Matériel de transport							
Matériel de bureau & mobilier informatique			7 360 610		5 341 700		
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				7 363 269		5 341 700	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			303 684		185 635	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières					10 110 181	
TOTAL				303 684		10 295 816	
TOTAL GENERAL				7 666 952		15 637 516	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains					1 142	
	Sur sol propre						
	Constructions						
	Sur sol d'autrui						
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Inst. gal. agen. amé. divers					1 516	
	Autres immos corporelles						
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier			476 075		12 226 235		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				476 075		12 228 894	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					489 319	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				3 424 299	6 685 883	
TOTAL				3 424 299		7 175 201	
TOTAL GENERAL				3 900 374		19 404 095	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dével.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		1 516			1 516
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		152 151	2 583	1 075	153 660
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	153 668	2 583	1 075	155 176
	TOTAL GENERAL	153 668	2 583	1 075	155 176

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique	425 000		425 000	
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL	425 000		425 000	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	425 000		425 000	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

* Sur cet exercice, une participation a été souscrite dans la société IKTOS à hauteur de 185 635 €.

* Les sociétés suivantes ont été acquises au cours de cet exercice : Racine, Rameau, Ramsès, Renaissance, Saxo, Soleil et Stadium.

Sur les exercices précédents, les sociétés suivantes ont été acquises : Sterling, Solario, Salto, Syracuse, Step Two, Step One, Synerland, Symphonie, Stone, Jazz 1, Jazz 2, Jasmin, Safe, Nova, Ivry Porte Sud, Sugar, Gaia, Sagane, Spirée, Solanum, Solidum et Synthèse.

Ces sociétés ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

* Le montant de la valeur brute des titres comptabilisés en stock s'élève à 3 173 234 € et pour ceux comptabilisés en immobilisations financières à 489 319€.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SALTO - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5286194	2 000		60,00	83 549
IVRY PORTE SUD - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS -	800 000	-2 537 136	80,00	372 258
STERLING - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5186	10 550		64,93	198 795
SYMPHONIE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 75	2 000		80,00	98 718
SCOTT - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 4928523	15 000	-430 965	70,00	430 965
SOPHOCLE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 498	2 000	-494 619	80,00	494 619
SYRACUSE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 524	2 000		60,00	-7 470
DES SAULES - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 41	15 245		90,00	72 175
STOCK - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 503786	2 000		80,00	196 824
SAFE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 81879566	2 000		60,00	75 576
STEP TWO - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5281	10 000		75,00	783 813
STENDHAL - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 497	2 000	-423 883	80,00	423 883
SYNTHESE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8434	100 000		75,00	-12 472
SAGANE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 83120	2 000		60,00	-183 635
SESAME - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 43211	10 000	286 107	100,00	-894
STEP ONE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5277	10 000		75,00	811 396
SOLANUM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8390	2 000		60,00	-216 828
RENAISSANCE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8	2 000		80,00	-374 067
SAXO - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8797761	2 000		60,00	-111 806
SOLEIL - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 853492	2 000		60,00	-733 060
STADIUM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8534	2 000		60,00	-19 232
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
NOVA - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8205112	101 800	-409 541	43,50	35 239
JAZZ 2 - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 807618	2 000		50,00	61 015
SPIIM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 42210037	15 245		30,00	-54 767
ATHENA - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 83335	50 000	-126	10,00	-1 025

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DES MERISIERS - 0 PROVEUSEUX ET PLESNOY 02190 PROVIS	667 500	3 221 973	10,11	218 470
JAZZ 1 - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 807638	2 000		50,00	15 709
STONE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 803178	100 000	868 647	11,00	2 890 982
CHRONOS - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8238	100 000	244 376	10,00	145 937
SYNERLAND - 10 Avenue George V 75008 PARIS - 5285943	1 500		48,00	373 729
SIRIUS - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 348688	235 000	577 826	10,03	134 689
SPHINX - 0 PROVEUSEUX ET PLESNOY 02190 PROVEUSEUX ET P	1 226 484	6 334 107	10,39	3 818 049
CHORUS - 17 rue Cortambert 75116 PARIS - 841414790	201 900		10,00	-96 933
SPIREE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 839295	2 000		40,00	73 329
SOLIDUM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8419	1 000	-231 434	40,00	60 269
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ÉTAT DES STOCKS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

STOCKS

Le stock de produits correspond au stock de parts de sociétés.

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	7 808 586,58	7 278 155,75	5 434 164,55	9 652 577,78
En cours de production de services				
Produits	3 164 843,96	8 390,00		3 173 233,96
TOTAL	10 973 430,54	7 286 545,75	5 434 164,55	12 825 811,74

ACTIF CIRCULANT

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 685 883		6 685 883
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 567 426	2 567 426	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 423 351	1 423 351	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 729 593	1 729 593	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	77 037	77 037	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	16 748 747	16 748 747	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 847 457	8 847 457	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		38 079 494	31 393 612	6 685 883
(Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice	10 110 181		
	(2) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 424 299		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

1 904 082

77 037

313 646

TOTAL

2 294 765

CAPITAUX PROPRES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Titres composant le capital social au début de l'exercice
Titres émis pendant l'exercice
Titres remboursés pendant l'exercice
Titres composant le capital social à la fin d'exercice

NOMBRE

VALEUR
NOMINALE

35 000,00

30,00

35 000,00

30,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20 950	20 950		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 405 798	5 405 798		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	424 974	424 974		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 102	4 102		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	28 749 731	28 749 731		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	64 133	64 133		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 025 000	1 025 000		
TOTAUX	35 694 688	35 694 688		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés 9 020 000

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 347 600

3 387

TOTAL DES CHARGES À PAYER

4 350 987

ENGAGEMENTS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ENGAGEMENTS DONNÉS

Précision sur le montant indiqué pour les cautions solidaires sur emprunts contractés par des SCI : il s'agit du capital restant dû au 31/12/2019 pour chaque emprunt.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Caution solidaire sur emprunt contracté par des SCI			14 794 000	4 684 000	22 126 000	41 604 000
TOTAL (1)			14 794 000	4 684 000	22 126 000	41 604 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL			14 794 000	4 684 000	22 126 000	41 604 000

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires de certification des comptes : 83 817 euros

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Titres de sociétés cédés			
Immeubles cédés	3 400 000		3 400 000
Travaux	16 352 835		16 352 835
Locations immobilières	85 475		85 475
Prestations de services	615 000		615 000
Chiffre d'affaires	20 453 310		20 453 310

OPERATIONS FAITES EN COMMUN :

75550000 BENEFICE AFFECTE DES FILIALES 2 490 237 euros
65550000 PERTE AFFECTEE DES FILIALES - 1 240 105 euros

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	475 000	
Autres charges	16	
Produits des cessions d'éléments d'actif		45 000
Autres produits		334
Reprise dépréciation exceptionnelle		425 000
TOTAL	475 016	470 334

TRANSFERTS DES CHARGES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Achats de matières premières et autres approvisionnements	51 095		
Autres achats et charges externes (Honoraires)	35 915		
Autres achats et charges externes (Assurances)	6		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	15 208		
TOTAL	102 224		

COMMENTAIRES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

INFORMATION SUR LES INSTRUMENTS DERIVES :

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date de début	Date d'échéance	Notionnel de départ (en K€)	Notionnel au 31/12/2019 (K€)
Société Générale	CAP		6,00%	06/01/2012	10/01/2020	10 000	10 000
Société Générale	SWAP	2,055%		18/07/2014	18/01/2023	3 763	1 439
BNP	SWAP	2,22%		02/11/2010	02/11/2022	5 100	1 375
						2 550	688
Société Générale	SWAP	3,88%		03/09/2014	03/12/2021	3 000	375
						3 487	1 125
CIB	SWAP	3,53%		07/06/2013	07/12/2022	1 685	566
BNP	SWAP	2,48%		16/09/2011	16/09/2023	5 820	1 998
BNP	SWAP	1,98%		28/06/2013	30/06/2025	10 000	4 926
BNP	SWAP	2,37%		30/06/2014	30/06/2026	10 000	5 775
Société Générale	SWAP (in fine)	0,573%		17/11/2014	14/11/2021	2 500	2 500

S. A. S. SALAMANDRE

Société par Actions Simplifiée

Au Capital 1 050 000 €

***PLESNOY
02190 PROWISEUX***

R.C.S. ST QUENTIN B 392 188 330

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 25 JUIN 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2 619 916,54 € en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Années	Dividendes	Dividendes par action	Abattement Art.158-3 du CGI**
2018	Néant	Néant	Néant
2017	13 160 000,00 €	367,00 €	146,80 €
2016	315 000,00 €	9,00 €	3,60 €
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 402 500 €			

***** Abattement de 40% ouvert aux seuls dividendes versés à des personnes physiques résidentes fiscales en France***

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 Juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme
Le Président

SALAMANDRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

M A Z A R S

37 Rue René Cassin – BEZANNES – CS 30009 – 51726 REIMS CEDEX

Téléphone 03 26 79 75 00 – Télécopie 03 26 79 74 74

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE D'EXPERTISE COMPTABLE (INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION DE CHAMPAGNE) ET DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES (COMPAGNIE DE REIMS) - CAPITAL DE 915 000 EUROS - 343 281 820 RCS REIMS

SALAMANDRE

Société par actions simplifiée au capital de 1 050 000 €

Siège social : PLESNOY – 02190 PROWISEUX

N° SIREN : 392 188 330

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société SALAMANDRE,

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 SALAMANDRE 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 8 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne les éléments suivants :

- Les titres figurant à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées dans la note « immobilisations financières » de l'annexe. Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour les estimations des valeurs d'inventaires et, le cas échéant, vérifié le calcul des provisions pour dépréciation. Ces appréciations n'appellent pas de remarques particulières de notre part, tant au regard de la méthodologie appliquée que du caractère raisonnable des évaluations retenues ainsi que de la pertinence des informations fournies dans les notes annexes.
- La note « stocks » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des 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 ;

SALAMANDRE

Comptes Annuels

Exercice clos

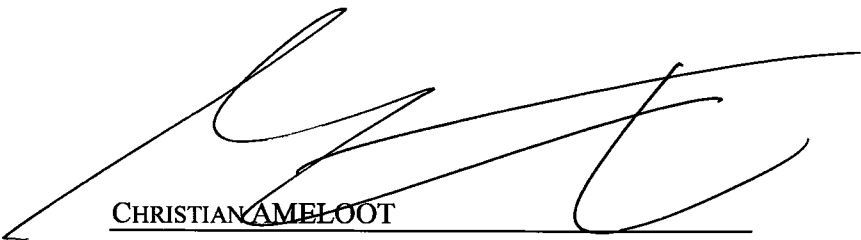
le 31 décembre 2019

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

Fait à Bezannes, le 10 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes

MAZARS



CHRISTIAN AMELOOT

BILAN ACTIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 142	1 142		
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. Indus				
Autres immobilisations corporelles	12 072 575	6 783 459	5 289 117	78
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	489 319	303 684	185 635	61
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 685 883		6 685 883	
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	19 248 919	7 088 285	12 160 634	172
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	9 652 578	7 808 587	1 843 991	24
Produits intermédiaires et finis	3 173 234	3 164 844	8 390	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	2 567 426	163 236	2 404 190	
Autres (3)	28 826 186	31 091 047	-2 264 861	-7
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	28 954 854	8 765 027	20 189 827	230
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 575 382	30 322 740	-27 747 358	-92
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	75 749 659	81 315 481	-5 565 821	-7
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	94 998 578	88 403 765	6 594 813	7

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 050 000)	1 050 000	1 050 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	105 000	105 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	51 251 379	51 251 379		
Report à nouveau	4 277 595		4 277 595	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 619 917	4 277 595	-1 657 678	-39
SITUATION NETTE	59 303 891	56 683 974	2 619 917	5
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	59 303 890	56 683 974	2 619 917	5
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)		83 281	-83 281	-100
Emprunts et dettes financières diverses (3)	28 770 681	16 232 520	12 538 161	77
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 405 798	6 576 718	-1 170 920	-18
Dettes fiscales et sociales	429 076	5 560 441	-5 131 365	-92
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	64 133	3 266 831	-3 202 698	-98
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 025 000		1 025 000	
TOTAL DETTES	35 694 688	31 719 792	3 974 896	13
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	94 998 578	88 403 765	6 594 813	7

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

35 694 688

31 719 792

83 281

COMPTE DE RÉSULTAT

**MAZARS
VISA**

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	3 400 000	17	31 018 550	93	-27 618 550	-89
Production vendue de services	700 475	3	573 330	2	127 145	22
Production vendue de travaux	16 352 835	80	1 600 000	5	14 752 835	922
Montant net du chiffre d'affaires	20 453 310	100	33 191 880	100	-12 738 570	-38
Production stockée	1 852 381	9	-9 838 448	-30	11 690 829	-119
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	102 224		247 348	1	-145 124	-59
Autres produits			2		-2	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 407 915	110	23 600 782	71	-1 192 867	-5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 348 467	95	14 536 415	44	4 812 052	33
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	877 565	4	1 796 864	5	-919 299	-51
Impôts, taxes et versements assimilés	28 267		233 443	1	-205 176	-88
Salaires et traitements	130 000	1	150 000		-20 000	-13
Charges sociales	49 583		56 385		-6 801	-12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 583		3 487		-904	-26
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			425 000	1	-425 000	-100
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	21		635		-614	-97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	20 436 487	100	17 202 229	52	3 234 258	19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 971 428	10	6 398 554	19	-4 427 125	-69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	2 490 237	12	1 481 308	4	1 008 929	68
Perte ou bénéfice transféré	1 240 105	6	1 970 134	6	-730 029	-37

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE



61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			729 994	2	-729 994	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif Immo. (3)						
Autres Intérêts et produits assimilés (3)	1 259 138	6	1 857 691	6	-598 552	-32
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 259 138	6	2 587 685	8	-1 328 547	-51
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	872 747	4	988 151	3	-115 404	-12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	872 747	4	988 151	3	-115 404	-12
RÉSULTAT FINANCIER	386 392	2	1 599 534	5	-1 213 142	-76
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	3 607 952	18	7 509 262	23	-3 901 310	-52
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	45 334		219 345	1	-174 010	-79
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	425 000	2			425 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	470 334	2	219 345	1	250 990	114
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	475 016	2	245 500	1	229 516	93
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	475 016	2	245 500	1	229 516	93
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 682		-26 155		21 473	-82
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	983 354	5	3 205 512	10	-2 222 158	-69
TOTAL DES PRODUITS	26 627 625	130	27 889 121	84	-1 261 495	-5
TOTAL DES CHARGES	24 007 709	117	23 611 526	71	396 183	2
Bénéfice ou Perte	2 619 917	13	4 277 595	13	-1 657 678	-39

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

334 615
1 274

1 619 215
739

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 94 998 578,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 619 916,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Dans le contexte actuel de crise sanitaire liée à l'épidémie du COVID-19, l'activité des filiales est impactée par notamment les décisions de confinement et autres mesures gouvernementales, sans pour autant générer une incertitude significative liée à la continuité d'exploitation. Par ailleurs, cet événement post clôture est sans impact sur les états financiers au 31 décembre 2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Install géné, agencés divers
- Matériel de bureau
- Matériel informatique
- Mobilier



5 à 8 ans
2 à 10 ans
3 ans
0 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks de produits finis intègrent des titres de sociétés, eu égard à l'objet social de notre société. Les règles et méthodes comptables retenus sont identiques à celles des postes Immobilisations financières et Participations. De plus amples informations sont fournies aux paragraphes "Immobilisations financières" et "Participations". L'approche de l'évaluation visant à déterminer le montant des provisions à la clôture est réalisée immeuble par immeuble.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice		Augmentations					
						suite à réévaluation		acquisitions			
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL									
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL									
CORPORELLES	Terrains			1 142							
	Constructions	Sur sol propre									
		Sur sol d'autrui									
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.									
	Installations techniques, matériel & outillage industriels										
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			1 516						
	Autres immos corporelles	Matériel de transport									
		Matériel de bureau & mobilier Informatique			7 360 610				5 341 700		
		Emballages récupérables & divers									
		Immobilisations corporelles en cours									
	Avances et acomptes										
TOTAL				7 363 269				5 341 700			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			303 684				185 635			
	Autres participations										
	Autres titres immobilisés										
	Prêts et autres immobilisations financières							10 110 181			
TOTAL				303 684				10 295 816			
TOTAL GENERAL				7 666 952				15 637 516			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.		Réévaluation légale/Valeur d'origine			
				par virt poste		par cessions					
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL									
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL									
CORPORELLES	Terrains					1 142					
	Constructions	Sur sol propre									
		Sur sol d'autrui									
		Inst. gal. agen. amé. cons									
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.										
		Inst. gal. agen. amé. divers					1 516				
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport									
		Mat. bureau, inform., mobilier			476 075		12 226 235				
	Emb. récupérables & divers										
	Immobilisations corporelles en cours										
	Avances et acomptes										
TOTAL				476 075		12 228 894					
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence										
	Autres participations					489 319					
	Autres titres immobilisés										
	Prêts & autres immob. financières			3 424 299		6 685 883					
TOTAL				3 424 299		7 175 201					
TOTAL GENERAL				3 900 374		19 404 095					

ETAT DES AMORTISSEMENTS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		1 516			1 516
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		152 151	2 583	1 075	153 660
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	153 668	2 583	1 075	155 176
	TOTAL GENERAL	153 668	2 583	1 075	155 176

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor. TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						
Primes de remboursement des obligations						

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. Informatique	425 000		425 000	
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL	425 000		425 000	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	425 000		425 000	

MAZARS
VISA

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

* Sur cet exercice, une participation a été souscrite dans la société IKTOS à hauteur de 185 635 €.

* Les sociétés suivantes ont été acquises au cours de cet exercice : Racine, Rameau, Ramsès, Renaissance, Saxo, Soleil et Stadium.

Sur les exercices précédents, les sociétés suivantes ont été acquises : Sterling, Solario, Salto, Syracuse, Step Two, Step One, Synerland, Symphonie, Stone, Jazz 1, Jazz 2, Jasmin, Safe, Nova, Ivry Porte Sud, Sugar, Gala, Sagane, Spirée, Solanum, Solidum et Synthèse.
Ces sociétés ont pour but de porter des Immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (Immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

* Le montant de la valeur brute des titres comptabilisés en stock s'élève à 3 173 234 € et pour ceux comptabilisés en immobilisations financières à 489 319€.

MAZARS
VISA

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SALTO - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5286194	2 000		60,00	83 549
IVRY PORTE SUD - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS	800 000	-2 537 136	80,00	372 258
STERLING - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5186	10 550		64,93	198 795
SYMPHONIE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 75	2 000		80,00	98 718
SCOTT - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 4928523	15 000	-430 965	70,00	430 965
SOPHOCLE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 498	2 000	-494 619	80,00	494 619
SYRACUSE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 524	2 000		60,00	-7 470
DES SAULES - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 41	15 245		90,00	72 175
STOCK - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 503786	2 000		80,00	196 824
SAFE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 81879566	2 000		60,00	75 576
STEP TWO - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5281	10 000		75,00	783 813
STENDHAL - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 497	2 000	-423 883	80,00	423 883
SYNTHESE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8434	100 000		75,00	-12 472
SAGANE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 83120	2 000		60,00	-183 635
SESAME - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 43211	10 000	286 107	100,00	-894
STEP ONE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 5277	10 000		75,00	811 396
SOLANUM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8390	2 000		60,00	-216 828
RENAISSANCE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8	2 000		80,00	-374 067
SAXO - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8797761	2 000		60,00	-111 806
SOLEIL - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 853492	2 000		60,00	-733 060
STADIUM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8534	2 000		60,00	-19 232
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
NOVA - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8205112	101 800	-409 541	43,50	35 239
JAZZ 2 - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 807618	2 000		50,00	61 015
SPIM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 42210037	15 245		30,00	-54 767
ATHENA - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 83335	50 000	-126	10,00	-1 025

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DES MERISIERS - 0 PROVEUSEUX ET PLESNOY 02190 PROVIS	667 500	3 221 973	10,11	218 470
JAZZ 1 - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 807638	2 000		50,00	15 709
STONE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 803178	100 000	868 647	11,00	2 890 982
CHRONOS - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8238	100 000	244 376	10,00	145 937
SYNERLAND - 10 Avenue George V 75008 PARIS - 5285943	1 500		48,00	373 729
SIRIUS - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 348688	235 000	577 826	10,03	134 689
SPHINX - 0 PROVEUSEUX ET PLESNOY 02190 PROVEUSEUX ET P	1 226 484	6 334 107	10,39	3 818 049
CHORUS - 17 rue Cortambert 75116 PARIS - 841414790	201 900		10,00	-96 933
SPIREE - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 839295	2 000		40,00	73 329
SOLIDUM - 85 boulevard HAUSSMANN 75008 PARIS - 8419	1 000	-231 434	40,00	60 269
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

MAZARS
VISA

ÉTAT DES STOCKS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

STOCKS

Le stock de produits correspond au stock de parts de sociétés.

MAZARS
VISA

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	7 808 586,58	7 278 155,75	5 434 164,55	9 652 577,78
En cours de production de services				
Produits	3 164 843,96	8 390,00		3 173 233,96
TOTAL	10 973 430,54	7 286 545,75	5 434 164,55	12 825 811,74

ACTIF CIRCULANT

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 685 883		6 685 883
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 567 426	2 567 426	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 423 351	1 423 351	
	Etat & autres	1 729 593	1 729 593	
	coll. publiques	77 037	77 037	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	16 748 747	16 748 747	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 847 457	8 847 457	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		38 079 494	31 393 612	6 685 883
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice	10 110 181	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 424 299	
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

MAZARS
VISA

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités



MONTANT

1 904 082

77 037

313 646

TOTAL

2 294 765

CAPITAUX PROPRES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	35 000,00	30,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	35 000,00	30,00

MAZARS
VISA

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20 950	20 950		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 405 798	5 405 798		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	424 974	424 974		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 102	4 102		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	28 749 731	28 749 731		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	64 133	64 133		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 025 000	1 025 000		
TOTAUX	35 694 688	35 694 688		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

9 020 000

MAZARS
VISA

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

MAZARS
VISA

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 347 600

3 387

TOTAL DES CHARGES À PAYER

4 350 987

ENGAGEMENTS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ENGAGEMENTS DONNÉS

MAZARS
VISA

Précision sur le montant indiqué pour les cautions solidaires sur emprunts contractés par des SCI : il s'agit du capital restant dû au 31/12/2019 pour chaque emprunt.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Caution solidaire sur emprunt contracté par des SCI			14 794 000	4 684 000	22 126 000	41 604 000
TOTAL (1)			14 794 000	4 684 000	22 126 000	41 604 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL			14 794 000	4 684 000	22 126 000	41 604 000

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES



Honoraires de certification des comptes : 83 817 euros

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

MAZARS
VISA

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Titres de sociétés cédés			
Immeubles cédés	3 400 000		3 400 000
Travaux	16 352 835		16 352 835
Locations immobilières	85 475		85 475
Prestations de services	615 000		615 000
Chiffre d'affaires	20 453 310		20 453 310

OPERATIONS FAITES EN COMMUN :

75550000 BENEFICE AFFECTE DES FILIALES 2 490 237 euros
65550000 PERTE AFFECTEE DES FILIALES - 1 240 105 euros

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	475 000	
Autres charges	16	
Produits des cessions d'éléments d'actif		45 000
Autres produits		334
Reprise dépréciation exceptionnelle		425 000
TOTAL	475 016	470 334



TRANSFERTS DES CHARGES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Achats de matières premières et autres approvisionnements	51 095		
Autres achats et charges externes (Honoraires)	35 915		
Autres achats et charges externes (Assurances)	6		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	15 208		
TOTAL	102 224		

MAZARS
VISA

COMMENTAIRES

61 - SALAMANDRE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

MAZARS
VISA

INFORMATION SUR LES INSTRUMENTS DERIVES :

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date de début	Date d'échéance	Notionnel de départ (en K€)	Notionnel au 31/12/2019 (K€)
Société Générale	CAP		6,00%	06/01/2012	10/01/2020	10 000	10 000
Société Générale	SWAP	2,055%		18/07/2014	18/01/2023	3 763	1 439
BNP	SWAP	2,22%		02/11/2010	02/11/2022	5 100	1 375
						2 550	688
Société Générale	SWAP	3,88%		03/09/2014	03/12/2021	3 000	375
						3 487	1 125
CIB	SWAP	3,53%		07/06/2013	07/12/2022	1 685	566
BNP	SWAP	2,48%		16/09/2011	16/09/2023	5 820	1 998
BNP	SWAP	1,98%		28/06/2013	30/06/2025	10 000	4 926
BNP	SWAP	2,37%		30/06/2014	30/06/2026	10 000	5 775
Société Générale	SWAP (in fine)	0,573%		17/11/2014	14/11/2021	2 500	2 500