



L'Esprit d'Entreprendre

Groupe d'expertise comptable

HeidelbergCement France S.A.S

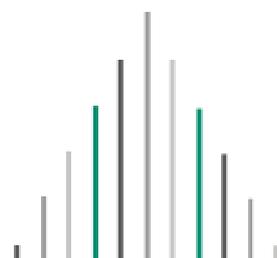
06 T Rue Henri Barbusse
60150 THOUROTTE

ETATS FINANCIERS

Du 16/12/2015 au 31/12/2015

CHD FLANDRES ARTOIS LEZENNES 9 AVENUE LOUIS NEEL 59260
LEZENNES

Tél : 03 20 05 00 50 Fax : 03 20 21 90 39
chd.fa@chd-avexi.fr



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Présenté en Euros

	du 16/12/2015 au 31/12/2015 (15 jours)			Néant	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 373 000,00		1 373 000,00		1 373 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 373 000,00		1 373 000,00		1 373 000
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		14,28		14,28	14
. Autres	46 500 000,00		46 500 000,00		46 500 000
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 499 985,00		1 499 985,00		1 499 985
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	47 999 999,28		47 999 999,28		47 999 999
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	49 372 999,28		49 372 999,28		49 372 999

Bilan Passif

Présenté en Euros

	du 16/12/2015 au 31/12/2015 (15 jours)	Néant	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 48 000 000,00)	48 000 000,00		48 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-86,40		- 86
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	47 999 913,60		47 999 914
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85,68		86
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 373 000,00		1 373 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 373 085,68		1 373 086
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	49 372 999,28		49 372 999

Compte de Résultat

Présenté en Euros

	du 16/12/2015 au 31/12/2015 (15 jours)			Néant	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			86,40		86	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation			86,40		86	N/S
RESULTAT EXPLOITATION			-86,40		- 86	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières						
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-86,40		- 86	N/S

Compte de Résultat

Présenté en Euros

	du 16/12/2015 au 31/12/2015 (15 jours)	Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits				
Total des charges	86,40		86	N/S
RESULTAT NET	-86,40		- 86	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXES

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 15 jours.
Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 49 372 999,28 E.

Le résultat net comptable est une perte de 86,40 E.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur prix de revient. Cette valeur est déterminée en tenant compte de la quote-part de la situation nette détenue mais elle peut également tenir compte des perspectives de rendement et d'évolution générale.

ANNEXES (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 373 000

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		1 373 000		1 373 000
Immobilisations financières				
TOTAL		1 373 000		1 373 000

Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 46 500 014

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	46 500 014	46 500 014	
TOTAL	46 500 014	46 500 014	

ANNEXES (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 48 000 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4 800 000	10,00	48 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4 800 000	10,00	48 000 000

Etat des dettes = 1 373 086

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	86	86		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 373 000	1 373 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 373 086	1 373 086		

ANNEXES (SUITE)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non déduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables	86	29
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	86	29

ANNEXES (SUITE)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2015	30/11/2015	30/11/2015	30/11/2015	30/11/2015
Durée de l'exercice	15 jours	mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	48 000 000				
b) Nombre d'actions émises	4 800 000				
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-86				
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-86				
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-86				
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

ANNEXES (SUITE)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS SAGREX FRANCE	257 600	3 395 002	100	1 373 000	1 373 000			27 758 670	170 997	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

La Société HeidelbergCement France SAS a acquis 16 100 actions Sagrex France à la Société SA Cimenteries CBR le 21 décembre 2015 pour un prix de 1 373 000 euros.