

Comptes annuels

Exercice : 01/01/2020 au 31/12/2020



SECHE ENVIRONNEMENT
LES HETRES BP 20 53811 CHANGE
Code Siret : 30691753500024 - APE :741J

Sommaire

BILAN

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2

COMPTE DE RESULTATS

Compte de résultat (en liste)	3
Compte de résultat (suite)	4

ANNEXES

Règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	13
Amortissements	14
Créances et dettes	15
Composition du capital social	16
Variations des capitaux propres	17
Provisions	18
Charges à payer	19
Charges à répartir	20
Produits à recevoir	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Ventilation du chiffre d'affaires	23
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	24
Incidences des éval.fisc.déroatoires	25
Accroissement et allègement de la dette d'impôt	26
Transferts de charges	27
Résultat exceptionnel	28
Transactions avec les parties liées	29
Effectif moyen	30
Rémunération des dirigeants	31
Crédit-bail	N/A

Engagements financiers donnés	32
Engagements financiers reçus	N/A
Tableau des filiales et participations	33

Bilan

BILAN ACTIF

	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	164 350	13 771	150 579	
Concessions, brevets et droits similaires	197 440	195 109	2 331	20 631
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>361 790</i>	<i>208 880</i>	<i>152 910</i>	<i>20 631</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 000	912	2 088	2 688
Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 223	28 139	84	348
Autres immobilisations corporelles	672 818	658 885	13 933	34 403
Immobilisations en cours				24 277
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>704 041</i>	<i>687 937</i>	<i>16 104</i>	<i>61 716</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	523 296 700	178 471 671	344 825 029	357 802 766
Créances rattachées à des participations	57 196 213		57 196 213	45 759 119
Autres titres immobilisés	2 317 708	1 933 175	384 533	518 732
Prêts	57 391		57 391	57 391
Autres immobilisations financières	3 454 418	505 809	2 948 608	2 537 953
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>586 322 430</i>	<i>180 910 655</i>	<i>405 411 775</i>	<i>406 675 962</i>
ACTIF IMMOBILISE	587 388 261	181 807 472	405 580 789	406 758 308
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	334 050		334 050	432 459
Clients et comptes rattachés	4 309 543		4 309 543	5 067 089
Autres créances	154 441 832	25 000	154 416 832	135 610 719
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>159 085 425</i>	<i>25 000</i>	<i>159 060 425</i>	<i>141 110 267</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	7 010 012		7 010 012	15 004 000
Disponibilités	53 369 100		53 369 100	45 556 283
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>60 379 112</i>		<i>60 379 112</i>	<i>60 560 283</i>
ACTIF CIRCULANT	219 464 537	25 000	219 439 537	201 670 551
Charges constatées d'avance	2 216 031		2 216 031	9 875
Frais d'émission d'emprunt à étaler	1 609 841		1 609 841	2 153 904
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	14 948		14 948	603 426
TOTAL GENERAL	810 693 618	181 832 472	628 861 146	611 196 064

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

17/02/2021

BILAN PASSIF

	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel Dont versé : 1 571 546	1 571 546	1 571 546
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	74 061 429	74 061 429
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	172 697	172 697
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	44 021 440	18 044 640
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 515 574	33 387 735
<i>Total situation nette</i>	<i>165 342 687</i>	<i>127 238 048</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 196	1 279
CAPITAUX PROPRES	165 343 883	127 239 327
Produits des émissions de titres participatifs		40 434
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		40 434
Provisions pour risques	14 948	33 908 382
Provisions pour charges	153 945	184 745
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	168 893	34 093 127
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	230 000 000	255 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	172 010 053	136 430 392
Emprunts et dettes financières divers	45 566 686	38 664 163
<i>Total dettes financières</i>	<i>447 576 739</i>	<i>430 094 556</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	78 294	2 299
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 932 017	4 219 874
Dettes fiscales et sociales	9 728 539	8 979 025
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>15 738 850</i>	<i>13 201 198</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 430	6 491 354
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>1 430</i>	<i>6 491 354</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	31 251	31 280
DETTES	463 348 270	449 818 388
Ecarts de conversion passif	100	4 788
TOTAL GENERAL	628 861 146	611 196 064

Compte de résultats

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2020			31/12/2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	9 939 579	1 526 468	11 466 046	12 434 447
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	9 939 579	1 526 468	11 466 046	12 434 447
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			15 635	11 853
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			72 196	421 824
Autres produits (1) (11)			13	70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			11 553 890	12 868 194
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				988
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				5
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			12 776 284	12 620 214
<i>Total charges externes</i>			<i>12 776 284</i>	<i>12 621 207</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			104 281	675 733
Charges de personnel				
Salaires et traitements			3 062 385	3 183 525
Charges sociales (10)			1 244 415	1 307 225
<i>Total charges de personnel</i>			<i>4 306 800</i>	<i>4 490 750</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			600 469	615 128
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			746	57 876
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>601 215</i>	<i>673 004</i>
Autres charges (12)			171 888	139 176
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			17 960 467	18 599 871
RESULTAT D'EXPLOITATION			(6 406 577)	(5 731 677)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			49 953 605	38 097 154
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			3 274 074	2 660 680
Reprises sur provisions et transferts de charges			849 447	6 504 580
Différences positives de change			3 034	70 906
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			54 080 160	47 333 320
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			30 795 664	1 003 033
Intérêts et charges assimilées (6)			13 294 239	10 863 116
Différences négatives de change			1 784 037	50 212
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			45 873 940	11 916 361
RESULTAT FINANCIER			8 206 220	35 416 960
RESULTAT COURANT			1 799 643	29 685 282

COMpte DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 868 749	4 413 477
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 300 679	123 284
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	38 169 428	4 536 761
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	83	92 911
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 838 738	9 894 514
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	271	355
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 839 092	9 987 781
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 330 336	(5 451 019)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(10 385 595)	(9 153 472)
TOTAL DES PRODUITS	103 803 478	64 738 275
TOTAL DES CHARGES	58 287 904	31 350 540
BENEFICE ou PERTE	45 515 574	33 387 735

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	258 573
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3) Dont crédit-bail mobilier	
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	52 908 857
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	393 051
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	88 200
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	37 150
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

Annexes

Annexe au bilan et au compte de résultat

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 8 septembre 2014, relatif au Plan Comptable Général à jour des différents règlements complémentaires en vigueur à la date d'établissement des dits comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 628 861 146 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 45 515 574 euros.

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

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

- 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.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Dans le cadre de la mise en place d'une nouvelle convention d'intégration fiscale, la société a été amenée à réexaminer les modalités de comptabilisation au sein du groupe. En l'absence d'obligation de restitution des déficits en cas de sortie d'intégration fiscale, il a été procédé à la reprise intégrale de la provision pour retour bénéficiaire des filiales dont le montant s'élevait à 33 M€. Cette reprise est constitutive d'une correction d'erreur et est comptabilisée en résultat exceptionnel.

Changement d'estimation

Néant

Changement de méthode de présentation

Néant

Faits caractéristiques de l'exercice

L'émergence et l'expansion du Covid-19 début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au niveau national et mondial. Afin de limiter les impacts engendrés par la crise sanitaire, le groupe a mis en place une démarche consistant à bénéficier des mesures d'accompagnements proposées par le gouvernement.

Dans ce cadre, le groupe a bénéficié des mesures suivantes :

- Recours marginal à l'activité partielle,
- Report de 6 mois des échéances de remboursement sur une partie des dettes financières,
- Report du paiement de certaines cotisations sociales.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

La situation étant évolutive, elle pourrait avoir de nouveaux impacts sur l'activité, sans toutefois :

- remettre en cause la convention de continuité d'exploitation dans la mesure où les charges additionnelles opérationnelles liées à la crise sanitaire sont limitées.
- avoir un impact significatif sur les postes du bilan et/ou du compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020.

La volonté première de la direction de notre entreprise est de préserver la santé de ses salariés ; des mesures ont été prises en ce sens et évoluent avec la situation.

En avril 2020, Séché Environnement a effectué un tirage sur la facilité de crédit renouvelable pour 100 M€ qui a été remboursé en octobre 2020. La société a par ailleurs obtenu un report de ses échéances d'emprunts de 6.5 M€ et a procédé au remboursement anticipé d'un crédit obligataire de 25 M€ financé par le tirage de la tranche B du crédit syndiqué pour le même montant.

Sur l'exercice, Séché Environnement a poursuivi sa gestion de ses participations et a procédé à :

- l'acquisition d'une participation complémentaire au capital de la société Solarca SL (filiale en Espagne), portant sa participation de 75.99% à 85.99%.
- la création de la société Mo'UVE, dont l'activité porte sur le traitement des déchets. A compter du 1er janvier 2021, la société assurera la gestion de l'unité de valorisation énergétique de Montauban pour une durée de 20 ans.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires), à leur coût de production ou à leur valeur d'apport. Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations. Par ailleurs, les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge.

Immobilisations incorporelles

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles représentent pour l'essentiel les frais d'établissements, et les fonds de commerce, les logiciels et autres immobilisations incorporelles (brevet, know-how).

- Les autres immobilisations incorporelles (brevet, logiciels, know-how) sont amorties selon la méthode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation prévue et au maximum sur 20 ans ;

Les frais de recherche et développement, le cas échéant, sont généralement comptabilisés en charges. Toutefois, lorsqu'il s'agit de projet débouchant sur un dépôt de brevet ou d'un projet industriel, les frais de recherche et développement sont comptabilisés à l'actif.

Une provision pour dépréciation peut être comptabilisée dans les résultats si la valeur d'utilité d'un élément incorporel vient à décliner de façon durable. Leur valeur fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constantes.

Immobilisations corporelles

Depuis le 1er janvier 2005, la méthode par composants est utilisée dans la mesure du possible.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	10 à 20 ans
Installations techniques,	2 à 20 ans
Install. générales agencés, aménagements	2 à 20 ans
Autres immobilisations corporelles	1 à 20 ans

Une provision pour dépréciation peut être comptabilisée dans les résultats si la valeur d'utilité d'un élément corporel vient à décliner de façon durable.

La différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés selon le mode linéaire figure en provision réglementées.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnement et de créances rattachées à des participations.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le poste "Titres de participation" correspond au coût d'achat des titres de sociétés sous déduction éventuelle des dépréciations jugées nécessaires. Cette dépréciation est déterminée par comparaison entre leur valeur d'utilité et leur valeur comptable.

La valeur d'utilité est déterminée selon une approche multicritères à savoir quote-part de situation nette de la filiale, méthode de multiples d'EBE ou actualisation de cash flows futurs nette de l'endettement. Dans ce dernier cas, l'actualisation des flux prévisionnels de trésorerie attendus sur chaque société est réalisée au taux de 4.90 % et sur une durée de 6 ans, le sixième flux correspondant à une valeur nominale extrapolée sur la base du cinquième flux projeté au taux de croissance à l'infini de 0.20%.

Sur l'exercice 2020, des dépréciations ont été comptabilisées sur les titres de certaines filiales dont notamment Kanay (10 M€), Senerval (9 M€), Séché Healthcare (6 M€) et Béarn Environnement (3 M€).

Les titres cotés sont enregistrés à leur coût d'achat et leur éventuelle provision pour dépréciation est calculée sur la base du cours moyen de dernier mois de l'exercice. Les droits de mutation, honoraires, frais d'actes liés à l'acquisition des titres, frais de refinancement sont comptabilisés en charges.

Le poste "Autres immobilisations financières" est composé d'actions propres pour un montant de 2 811 368 euros. Ces 57 856 actions présentaient une valeur de marché de 2 302 669 euros au 31/12/2020 (sur la base du cours de clôture, soit 39.8 euros)

Ces actions propres sont dépréciées à hauteur de 505 809 euros au 31/12/2020.

Le poste " Créances rattachées à des participations" correspond aux prêts octroyés à des entités dans lesquelles Séché Environnement détient une participation et sont comptabilisés à leur valeur nominale. En lien avec l'évaluation des titres de participation, une dépréciation est enregistrée le cas échéant lorsque la valeur d'utilité de ces créances devient inférieure à leur valeur nominale.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable. Les provisions éventuelles sont déterminées selon une méthode forfaitaire conduisant à provisionner les créances dont l'antériorité excède 6 mois à 30 %, celles dont l'antériorité excède 9 mois à 60 % et celles dont l'antériorité excède 12 mois à 100 %. Parallèlement à cette méthode forfaitaire, est réalisée une analyse individuelle et historique des dossiers.

Les autres créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision est constituée dès que la situation du débiteur est compromise.

Valeurs mobilières de placements

Les valeurs mobilières de placement sont essentiellement constituées de Sicav monétaires et dépôts à terme :

- Les Sicav monétaires dont la valeur de marché est proche de la valeur comptable, sont enregistrées à leur coût d'achat. Lorsque la valeur comptable est supérieure au cours de bourse ou, à défaut, à la valeur probable de négociation, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence ;
- Les dépôts à terme ont fait l'objet d'un calcul des intérêts à recevoir pour la période courue entre la date de souscription et la date de clôture.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire. La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir les risques et charges que des évènements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisées quant à leur objet mais dont

la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

- Provision litiges sociaux :

Les provisions sont estimées au cas par cas, en fonction des demandes.

Retraites et engagements assimilés

Compte tenu de la législation française, la seule obligation de la société en termes d'engagements de retraite est le versement à ses salariés d'une indemnité lors de leur départ à la retraite calculée selon la convention collective et les accords d'établissement applicables à la société.

Selon cette méthode, chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations et chacune de ces unités est évaluée séparément pour obtenir l'obligation finale, qui est ensuite actualisée. Ces calculs intègrent principalement :

a) une hypothèse de date de départ à la retraite fixée comprise entre 60 ans et 67 ans en fonction de la date de naissance

Année de naissance	Durée de cotisation	Age minimum de départ en retraite	Age taux plein sans condition
1948 et avant	40 ans	60 ans	65 ans
1949	40 ans 1/4		
1950	40 ans 1/2		
Avant 1/7/1951	40 ans 3/4		
A partir 1/7/1951	40 ans 3/4	60 ans + 4 mois	65 ans + 4 mois
1952	41 ans	60 ans + 9 mois	65 ans + 9 mois
1953	41 ans 1/4	61 ans + 2 mois	66 ans + 2 mois
1954	41 ans 1/4	61 ans + 7 mois	66 ans + 7 mois
1955 - 1957	41 ans 2/4	62 ans	67 ans
1958 - 1960	41 ans 3/4		
1961 - 1963	42 ans		
1964 - 1966	42 ans 1/4		
1967 - 1969	42 ans 1/2		
1970 - 1972	42 ans 3/4		
1973 et après	43 ans		

b) un taux d'actualisation de 0.60 %

c) des hypothèses d'augmentation de salaires de 2 % pour les cadres et 1.60 % pour les non-cadres.

d) d'espérance de vie (table de l'INSEE par sexe)

2) des taux de rotation du personnel fonction des âges et avec distinction cadre et non cadre évalué conformément aux recommandations de la CNCC

	CADRES	NON CADRES
Moins de 25 ans	5.00 %	6.50 %
25 - 29 ans	5.00 %	6.50 %
30 - 34 ans	4.00 %	3.50 %
35 - 39 ans	4.00 %	2.50 %
40 - 44 ans	2.75 %	2.00 %
45 - 49 ans	2.75 %	1.50 %

50 - 54 ans	2.00 %	1.25 %
55 - 59 ans	0.50 %	1.00 %
60 ans et plus	0.00 %	0.00 %

f) un taux de charges sociales de 46 % pour les cadres et 41 % pour les non-cadres.

Conformément à la possibilité laissée par l'ANC dans sa recommandation 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraites et avantages similaires, la société a choisi de comptabiliser les écarts actuariels selon la méthode du corridor. Les gains et pertes actuariels résultent de changements d'hypothèses et des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur les engagements ou sur les actifs financiers du régime. Après application d'un corridor de 10 % du maximum entre la valeur des engagements et la valeur des actifs de couverture, les écarts actuariels sont amortis à compter de l'exercice suivant sur la durée moyenne probable de vie active résiduelle des salariés. Ainsi la provision représente la différence entre la dette actuarielle des engagements y afférents et les actifs éventuellement dédiés à la couverture des régimes, nette des pertes et gains actuariels et des coûts des services passés non reconnus.

En cas d'excédent d'actif dédié à la couverture du régime, une charge constatée d'avance est enregistrée sous réserve des conditions fixées par la recommandation de l'ANC.

Les écarts actuariels restant à amortir sont précisés dans la note des Engagements Financiers Hors Bilan.

Les engagements s'élèvent à 661 307€ au 31/12/2020 et les actifs de couverture à 468 137€. Compte tenu des écarts actuariels qui s'élèvent à 49 262 €, la provision pour indemnités de départs comptabilisée au bilan en provision pour charges s'élève à 143 908 €.

Médailles du travail

La médaille du travail est destinée à récompenser certains salariés pour l'ancienneté de leurs services au sein de la société. Les hypothèses et le calcul actuariel réalisé pour évaluer l'engagement au titre des médailles du travail est comparable à celui réalisé pour les engagements de retraite, à l'exception du taux de charges sociales (pas de charges sociales s'agissant de médaille d'honneur).

L'obligation de verser ces gratifications prévues aux salariés présents à la clôture de l'exercice fait l'objet d'une provision inscrite au passif du bilan pour la totalité des engagements.

La valeur des engagements médailles du travail au 31/12/2020 s'élève à 10 037 €.

Opérations en devises

Les dettes et créances en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Instruments financiers

Afin de gérer son exposition au risque de taux, Séché Environnement SA utilise des instruments financiers cotés sur des marchés organisés ou conclus de gré à gré avec des contreparties de premier plan. Séché Environnement SA utilise principalement des swaps de taux, des swaptions, des caps, floors

et collars pour gérer son risque de taux lié au financement :

- les swaps utilisés par Séché Environnement SA permettent de passer d'un taux variable à un taux fixe. Les résultats dégagés sur ces swaps de taux d'intérêts, venant en couverture de passifs financiers, sont comptabilisés de manière symétrique à celle des résultats sur les passifs couverts.

Notamment le différentiel entre les intérêts à payer et les intérêts à recevoir est comptabilisé en produit ou charge d'intérêts sur la durée de vie des passifs couverts ;

- les swaptions utilisés par Séché Environnement SA permettent de passer, sur option, d'un taux variable à un taux fixe. Si l'option est exercée, les principes comptables relatifs aux swaps s'appliquent ;
- les caps, floors et collars permettent de limiter le risque de variation à la hausse ou à la baisse des taux sur la dette à taux variable. Les résultats dégagés sur ces instruments sont comptabilisés de manière symétrique à celle des résultats sur les passifs couverts.

Les actifs et passifs du bilan, directement ou indirectement concernés par ces instruments financiers, font l'objet en fin d'exercice, d'une évaluation en application des principes comptables propres à leur nature.

La juste valeur des instruments financiers ci-dessous au 31/12/2020 s'établit à :

- Cap : -75.26.K€

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 33 330 336€. Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat sont déterminés en retenant la conception du Plan Comptable Général ; ils incluent donc les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires et les éléments extraordinaires. Les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont inhabituels dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

Cf paragraphe "Comparabilité"

Participations et Intéressement des salariés

Un accord de participation mutualisé sur le périmètre des filières DND (Déchets Non Dangereux) et Services dont les filiales sont basées dans les régions Pays de Loire et Poitou Charentes a été signé en date du 21 janvier 2014 et s'applique depuis l'exercice 2013. Il est conclu pour une durée indéterminée et continue à s'appliquer.

Notes relatives au groupe

Centralisation des paiements de TVA

Le Groupe a opté en faveur du régime de centralisation des paiements de la TVA et des taxes assimilées en date du 1er janvier 2013 par convention du 10 décembre 2012. Sont incluses dans le champ d'application de ce régime, toutes les sociétés commerciales françaises détenues directement ou indirectement à plus de 50 % par Séché Environnement SA.

Périmètre d'Intégration fiscale

Le Groupe a opté en faveur du régime d'intégration fiscale le 1er janvier 2000. Sont incluses dans le champ d'application de ce régime, toutes les sociétés commerciales françaises détenues directement ou indirectement au moins à 95 % par Séché Environnement SA.

Les économies d'impôt, réalisées par le Groupe et liées aux déficits, sont conservées chez la Société mère Séché Environnement et considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Sur l'exercice, la société a repris en totalité la provision retour bénéficiaire filiale pour 33 M€ pour se mettre en conformité avec la convention d'intégration fiscale.

Trésorerie de Groupe

Séché Environnement a mis en place un système de gestion centralisée de trésorerie conformément à l'article 12 chapitre II de la loi n° 84-46 du 24/01/1984 relative à l'activité et au contrôle des établissements de crédit.

Nom de la société consolidante

Identité de la société mère consolidant les comptes de notre société :

SECHE ENVIRONNEMENT

SA au capital de 1 571 546,40 €

Siège social "Les Hêtres" CS 20020 53811 Changé Cedex

RCS Laval B 306 917 535

Par ailleurs le Groupe Séché Environnement est un palier consolidé par le Groupe Séché

SAS au capital de 103 304 070.00 €

Siège social "Les Hêtres" CS 20020 53811 Changé Cedex

RCS Laval B 413 957 804

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues à l'adresse ci-dessus.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 01/01/2020	Augmentations	
		Réévaluations courant	Acquisitions courant
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			164 350
Autres postes d'immobilisations incorporelles	194 440		3 000
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	194 440		167 350
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre	3 000		
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	28 223		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	5 292		
- Matériel de transport	183 595		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	507 580		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	24 277		114 925
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	751 967		114 925
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	551 397 815		42 710 504
Autres titres immobilisés	3 317 708		
Prêts et autres immobilisations financières	3 331 765		3 821 079
<i>Total immobilisations financières</i>	558 047 289		46 531 583
TOTAL GENERAL	558 993 695		46 813 858

	Diminutions		Valeur brute fin 31/12/2020	Valeur d'origine
	Virements courant	Cessions courant		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			164 350	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			197 440	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			361 790	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre			3 000	
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			28 223	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			5 292	
- Matériel de transport		23 649	159 946	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			507 580	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		139 202		
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		162 851	704 041	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		13 615 406	580 492 913	
Autres titres immobilisés		1 000 000	2 317 708	
Prêts et autres immobilisations financières		3 641 036	3 511 809	
<i>Total immobilisations financières</i>		18 256 441	586 322 430	
TOTAL GENERAL		18 419 292	587 388 261	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 01/01/2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 31/12/2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.		13 771		13 771
Autres immobilisations incorporelles	173 809	21 300		195 109
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	173 809	35 071		208 880
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	312	600		912
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	27 875	264		28 139
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	5 096	188		5 284
- Matériel de transport	183 595		23 649	159 946
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	473 374	20 282		493 655
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	690 251	21 334	23 649	687 937
TOTAL GENERAL	864 060	56 406	23 649	896 817

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier		271			355		(83)
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		271			355		(83)
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		271			355		(83)
TOTAL GENERAL non ventilé			271			355	(83)

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020/01	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020 /12
Frais d'émission d'emprunt à étaler	2 153 904		544 063	1 609 841
Primes de remboursement des obligations				

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	57 196 213	14 532 541	42 663 672	45 759 119
Prêts (1) (2)	57 391		57 391	57 391
Autres immobilisations financières	3 454 418		3 454 418	3 274 374
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>60 708 022</i>	<i>14 532 541</i>	<i>46 175 481</i>	<i>49 090 884</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	4 309 543	4 309 543		5 067 089
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	3 525	3 525		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéficies	425 038	72 916	352 122	1 640 787
Taxe sur la valeur ajoutée	686 866	686 866		467 988
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 050	1 050		
Divers	72 613	72 613		37 893
Groupe et associés (2)	153 227 654	153 227 654		126 284 288
Débiteurs divers	25 087	25 087		7 208 264
<i>Total actif circulant</i>	<i>158 751 375</i>	<i>158 399 253</i>	<i>352 122</i>	<i>140 706 309</i>
Charges constatées d'avance	2 216 031	2 216 031		9 875
TOTAL DES CREANCES	221 675 428	175 147 826	46 527 603	189 807 068
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)	230 000 000		140 000 000	90 000 000	255 000 000
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	2 869 454	2 869 454			3 220 324
- à + de un an	169 140 599	25 324 045	141 256 072	2 560 482	133 210 068
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 987			23 987	246 241
Fournisseurs et comptes rattachés	6 010 311	6 010 311			4 222 173
Personnel et comptes rattachés	226 480	226 480			262 816
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	384 869	384 869			323 363
Impôts sur les bénéficies	514 373	514 373			
Taxe sur la valeur ajoutée	8 456 858	8 456 858			7 972 439
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	145 959	145 959			420 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 430	1 430			6 491 354
Groupe et associés (2)	45 542 699	45 542 699			38 417 922
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	31 251	31 251			31 280
TOTAL DES DETTES	463 348 270	89 507 730	281 256 072	92 584 468	449 818 388
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		50 001 864			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 071 333			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	7 857 732			7 857 732	0,20
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	7 857 732			7 857 732	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	93 851 592
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	33 387 735
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	127 239 327
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	127 239 327
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	(83)
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	(7 410 935)
7 Résultat de l'exercice	45 515 574
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	165 343 883
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	38 104 556
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	38 104 556

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 01/01/2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 31/12/2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>	1 279	271		355	355	1 196
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	1 279	271		355	355	1 196
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	603 426	14 948	603 426		603 426	14 948
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>603 426</i>	<i>14 948</i>	<i>603 426</i>		<i>603 426</i>	<i>14 948</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires	175 454			31 546	31 546	143 908
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>	<i>175 454</i>			<i>31 546</i>	<i>31 546</i>	<i>143 908</i>
Autres provisions pour risques et charges	33 314 247	746		33 304 956	33 304 956	10 037
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34 093 127	15 694	603 426	33 336 502	33 939 928	168 893
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation	147 835 930	30 651 149		15 409	15 409	178 471 671
Sur autres immobilisations financières	3 535 397	129 567	995 368	230 612	1 225 980	2 438 984
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations	28 500		3 500		3 500	25 000
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	151 399 827	30 780 716	998 868	246 021	1 244 889	180 935 655
TOTAL GENERAL	185 494 234	30 796 681	1 602 294	33 582 877	35 185 171	181 105 744
		746			35 046	
		30 795 664			849 447	
		271			34 300 679	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020 /12	2019 /12
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 863 133	3 204 870
Emprunts et dettes financières divers	77 273	63 944
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>2 940 406</i>	<i>3 268 814</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 857 891	986 873
Dettes fiscales et sociales	504 303	745 885
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 362 193</i>	<i>1 732 758</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	5 302 599	5 001 573

CHARGES A RÉPARTIR

Nature des charges	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Charges différées :				
<i>Total charges différées</i>				
Frais d'acquisition des immobilisations :				
<i>Total frais d'acquisition des immobilisation</i>				
Frais d'émission des emprunts :				
Frais de souscription d'emprunts	2 153 904		544 063	1 609 841
<i>Total frais d'émission des emprunts</i>	2 153 904		544 063	1 609 841
Charges à étaler :				
<i>Total charges à étaler</i>				
TOTAL	2 153 904		544 063	1 609 841

Les frais sont amortis selon la méthode du TIE sur la durée de l'emprunt

Les charges à répartir correspondent aux frais de souscription d'emprunt.

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020 /12	2019 /12
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations	75 831	94 727
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>	75 831	94 727
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 963 424	2 123 388
<i>Total créances</i>	2 963 424	2 123 388
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	32 582	20 261
<i>Total disponibilités et divers</i>	32 582	20 261
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	3 071 837	2 238 376

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation :		
Diverses	2 216 031	9 875
<i>Total charges d'exploitation</i>	2 216 031	9 875
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 216 031	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits		
Produits d'exploitation :		
Divers	31 251	31 280
<i>Total produits d'exploitation</i>	31 251	31 280
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31 251	
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
---	--	--

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	31/12/2020			31/12/2019			Variation %
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	
Ventes de marchandises							
Ventes de produits finis							
Travaux							
Traitements des déchets							
Transports							
Prestations assistances techniques	9 347 213	1 349 243	10 696 455	9 632 484	1 829 326	11 461 810	-6,68 %
Produits des activités annexes	447 496	177 225	624 720	498 205	145 395	643 601	-2,93 %
Refacturations des taxes							
Autres	144 870		144 870	102 525	226 511	329 036	-55,97 %
TOTAL	9 939 579	1 526 468	11 466 046	10 233 214	2 201 233	12 434 447	-7,79 %

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	31/12/2020					31/12/2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	1 799 643		1 799 643		1 799 643	29 685 282
Résultat exceptionnel	33 330 336		33 330 336		33 330 336	(5 451 019)
Résultat comptable (hors participation)	35 129 979		35 129 979		35 129 979	24 234 263
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt				(85 657)	85 657	26 996
<i>Total avant impôt</i>	<i>35 129 979</i>		<i>35 129 979</i>	<i>(85 657)</i>	<i>35 215 636</i>	<i>24 261 259</i>
Autres						
Imputation déficits antérieurs sur le résultat						
IS contrôle et corrections				(43 314)	43 314	151 712
Intégration fiscale				(10 256 624)	10 256 624	8 974 764
<i>Total autres</i>				<i>(10 299 938)</i>	<i>10 299 938</i>	<i>9 126 476</i>
Total général	35 129 979		35 129 979	(10 385 595)	45 515 574	33 387 735

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

Nature	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE	45 515 574
Impôts sur les bénéfices	(10 385 595)
RESULTAT AVANT IMPOT	35 129 979
Variation des provisions réglementées : - Amortissements dérogatoires - Provision pour hausse des prix - Provision pour fluctuations des cours	(83)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avants impôts)	35 129 896

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires	1 196	
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
<u>Autres provisions réglementées :</u>		
Subventions investissement		
TOTAL	1 196	

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés		
Participation des salariés		
Effort construction		
Contribution sociale de solidarité		
Taxes sur les surfaces commerciales		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour dépréciation des stocks		
<u>Autres provisions non déductibles</u>		
Provisions pour retraite	143 908	
Autres charges non comptabilisées non déduites	570 991	
TOTAL	714 899	

Total des déficits reportables	83 596 469	
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		

Le Total des déficits reportables correspond aux déficits de l'intégration fiscale.

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2020 /12	2019 /12
Transfert de charges d'exploitation		378 510
Transfert de charge avantage en nature	37 150	41 160
Transfert de charges remboursement IDR/IFC		
Autres		
TOTAL	37 150	419 670

RESULTAT EXCEPTIONNEL

	2020 /12			2019 /12		
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion					63 626,50	-63 626,50
Résultat sur exercices antérieurs		83	-83		29 284,28	-29 284,28
Résultat sur cessions d'éléments d'actifs	215 484,69	1 191 702,00	-976 217,31	1 481,27	6 080 103,04	-6 078 621,77
Résultat sur autres éléments exceptionnels	3 653 264,76	3 647 035,61	6 229,15	4 411 995,80	3 814 411,30	597 584,50
Résultat exceptionnel hors dépréciations et provisions	3 868 749,45	4 838 820,61	-970 071,16	4 413 477,07	9 987 425,12	-5 573 948,05
QP des subvention d'investissement virée au résultat						
Dotations exceptionnelles		271,41	-271,41		355,43	-355,43
Reprises exceptionnelles (1)	34 300 678,57		34 300 678,57	123 284,24		123 284,24
Transfert de charges exceptionnelles						
TOTAL	38 169 428,02	4 839 092,02	33 330 336,00	4 536 761,31	9 987 780,55	-5 451 019,24

(1) Cf. paragraphe « comparabilité »

TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

Un bail commercial avec la société Groupe Séché, a été autorisé par le conseil d'administration du 28 Avril 2016. Ce bail est conclu pour une durée de 9 ans, pour une surface de 840 m² en jouissance privative et de 400 m² Loi Carrez en jouissance commune avec la société Groupe Séché au niveau du 54^{ème} étage de la Tour Montparnasse ainsi que de 25 emplacements de parking et 207.6m² de local d'archives en jouissance exclusive.

Une convention d'animation avec la société Groupe Séché a été autorisée par le conseil d'administration du 28 Avril 2016. Cette convention a été conclue pour une durée débutant le 2 Mai 2016 et se terminant le 31 décembre 2019, renouvelée par tacite reconduction pour 3 ans. La société Groupe Séché fournit à la société et à ses filiales des services dans divers domaines (stratégie, commercial, financière, juridique).

Au titre de l'exercice 2020, la charge comptabilisée pour ces conventions représente 2.8M€

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	31/12/2020	31/12/2019
Cadres	21	22
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6	6
<u>Autres :</u>		
TOTAL	27	28

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Catégories	Montants
Membres des organes d'administration	913 146
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	913 146

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
- Garanties financières	101 888 437		101 138 437			750 000
- Pertes/gains actuariels liés engagement retraite	49 262					49 262
- Engagements créances cédées au Factor						
- Autres						
Dans le cadre de l'endettement						
- Avals						
- Cautions	15 511 486					15 511 486
- Garanties	18 491 787		18 491 787			
Dans le cadre de l'activité de gestion de taux d'intérêts						
- Swap						
- Cap	35 000 000					35 000 000
- Collar						
TOTAL	170 940 972		119 630 224			51 310 748

TOTAL GENERAL	170 940 972		119 630 224			51 310 748
----------------------	--------------------	--	--------------------	--	--	-------------------

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
ALCEA	2 500	(455)	100	4 710	4 105		598	14 691	668	
BARRE THOMAS	375	nc	40	215	50			nc	nc	
BEARN ENVIRONNEMENT	500	304	100	5 243	1 843			5 477	1 008	
DRIMM	152	1 867	100	12 832	12 832	3 380	8 736	38 009	6 965	11 000
ECO SITE CROIX IRTELLE	100	3 282	99	13 339	13 339	1 450	1 975	10 799	471	990
GABARRE ENERGIES	600	(350)	51	306	306			1 442	(187)	
KARU ENERGY	8	nc	24	2	2	146		nc	nc	
LA CROIX DES LANDES	8	304	100	87	87			82	41	100
LES CHENES SECS	8	(259)	100	66	66	639		15	(30)	
MEZEROLLES	160	1 650	100	1 099	1 099	1 202		926	531	2 000
M'OUVE	1 000		100	1 000	1 000					
OPALE ENVIRONNEMENT	1 000	730	100	8 278	8 278	2 336	2 917	12 375	(255)	100
SECHE 201	5		100	5	5					
SECHE 202	5		100	5	5					
SECHE ALLIANCE	48	270	100	2 873	2 873	4 250		19 495	633	
SECHE DEVELOPPEMENT	10	182	100	1 830	1 830			12 947	646	
SECHE ECO INDUSTRIES	2 011	10 421	100	27 987	27 987	14 501	38 080	117 081	20 761	24 891
SECHE ECO SERVICES	500	5 896	100	496	496	5 775	7 404	93 923	556	1 500
SECHE ENVIRONNEMENT OUEST	820	(397)	100	1 663		299		5 839	(180)	
SECHE HEALTHCARE	250	(1 896)	100	8 798	2 625	4 955		10 167	(1 356)	
SECHE TRANSPORTS	192	967	100	531	1			34 194	304	480
SECHE URGENCES INTERVENTIONS	150	1 557	100	150	150			13 545	3 750	675
SENERGIES	400	510	80	320	320	401		1 815	97	160
SENERVAL	4 000	(6 001)	100	19 743	10 543	58 128	5 636	28 250	(12 028)	
SOGAD	75	nc	50	1 513	240			nc	nc	
SOLENA VALORISATION	1 000		60	600	600				(1)	
SPEICHIM	150	1 929	100	18 750	18 750	5 777	1 220	29 354	2 231	2 000
TREDI	15 000	(1 654)	100	268 753	139 426	35 442	31 958	133 870	2 918	
TRIADIS SERVICES	3 809	(2 165)	100	16 135		2 232	2 776	55 624	843	
FILIALES ETRANGERES										
DEPO	52	815	90	1 703	1 703	810		946	131	241
KANAY	3 932	(3 249)	100	18 752	8 752			9 878	(2 634)	
MECOMER	52	10 359	90	41 497	41 497			44 741	7 474	3 735
SECHE CHILE	6 307	(117)	100	5 974	5 974	1 224			(15)	
SECHE HOLDINGS	ns		100			41 801			4 285	
MAYENNE INVESTMENTS	ns		100							
SOLARCA SL	343	6 319	86	26 250	26 250	7 436		7 136	(1 630)	774
SOLUCIONES AMBIENTALES	7 627	(4 174)	100	7 668	7 668	6 646		4 897	69	
UMWELT TECHNIK METALLRECY	100	915	100	4 122	4 122			2 933	182	70

Montants en K€
nc non communiqué