

Exercice 2009

Extrait des comptes consolidés



ENIM
IMAGINER ET AGIR

► Bilan consolidé

au 31 décembre 2009

État de la situation financière au 31 décembre 2009

ACTIF (en milliers d'euros)		31.12.2009			31.12.2008
	Notes	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net publié
Actif non courant					
Immobilisations incorporelles	V.1	35 248	26 790	8 458	25 694
Goodwill	V.2	45 893	1 000	44 893	47 048
Immobilisations corporelles					
Terrains		14 348	611	13 737	14 318
Constructions		54 631	40 134	14 497	18 721
Installations techniques, matériels et outillages industriels		54 979	38 664	16 315	16 430
Autres		23 003	18 057	4 946	6 757
Immobilisations corporelles en cours		12 207	0	12 207	3 113
Avances et Acomptes		107	0	107	4
Sous-total immobilisations corporelles	V.3	159 275	97 466	61 809	59 342
Immeubles de placement		0	0	0	0
Immobilisations financières					
Créances rattachées à des participations ⁽¹⁾		0	0	0	11 696
Autres actifs financiers		30 534	26 742	3 792	4 074
Sous-total hors participation dans les entreprises associées	V.4	30 534	26 742	3 792	15 770
Participations dans entreprises associées	V.5	45 524	0	45 524	42 024
Sous-total immobilisations financières		76 058	26 742	49 316	57 794
Impôts différés		11 512	0	11 512	2 501
Valeurs mobilières de placement (non courant)		0	0	0	1 961
Total actif non courant		327 986	151 998	175 989	194 339
Actif courant					
Stocks et encours					
Matières premières		15 299	4 062	11 237	23 075
Marchandises		204	0	204	562
Produits finis		1 962	106	1 856	1 536
Encours de production		6 110	358	5 752	7 962
Sous-total stocks et encours		23 575	4 526	19 049	33 136
Avances et acomptes versés sur commandes		13 048	4 489	8 559	15 327
Clients et comptes rattachés	V.6	173 290	9 344	163 946	234 269
Produits à recevoir sur affaires en cours	V.6	120 261	0	120 261	107 923
Autres créances	V.6	46 632	694	45 938	51 992
Valeurs mobilières de placement	V.8	28 375	0	28 375	52 931
Disponibilités	V.8	113 636	0	113 636	125 653
Charges constatées d'avance		3 514	0	3 514	4 152
Total actif courant		522 331	19 054	503 277	625 381
Actifs destinés à la vente	V.9	120 404	51 658	68 746	0
Total général		970 721	222 710	748 014	819 720

(1) Les comptes au 31 décembre 2008 tiennent compte du reclassement suivant :

- créances rattachées à des participations (26 395)
- titres mis en équivalence 26 395

PASSIF (en milliers d'euros)	Notes	31.12.2009	31.12.2008 Publié
Capitaux propres du Groupe			
Capital		6 056	6 056
Primes		7 237	7 237
Réserve légale		606	606
Réserves		108 263	108 950
Réserves consolidées		22 683	8 671
Écart de conversion		(4 415)	(7 413)
Résultat net		2 711	26 484
Capitaux propres du Groupe	V.10	143 141	150 591
Participations ne donnant pas de contrôle (réserves)		207	566
Participations ne donnant pas de contrôle (résultat)		(60)	(349)
Intérêts minoritaires		147	218
Capitaux propres		143 288	150 809
Passif non courant			
Emprunts et dettes/établissements de crédit	V.11	67 538	119 493
Emprunts et dettes financières divers	V.11	0	242
Dérivés non courants		22	54
Provisions non courantes	V.12	27 562	34 742
Impôts différés passif	VII.1	2 495	4 052
Autres passifs non courants		31 603	64 201
Passif non courant		129 220	222 783
Passif courant			
Avances et acomptes reçus sur commandes		48 831	27 530
Fournisseurs		141 085	166 472
Dettes fiscales et sociales		95 488	89 000
Passif financier courant		19 733	39 876
Provisions courantes	V.12	22 110	35 709
Autres dettes		11 905	5 548
Produits constatés d'avance		104 477	81 995
Passif courant		443 629	446 129
Passif destinés à la vente	V.9	31 877	
Total général		748 014	819 720

► Compte de résultat consolidé

au 31 décembre 2009

(en milliers d'euros)	Notes	31.12.2009	31.12.2008 retraités ⁽¹⁾	31.12.2008 Publié
Chiffre d'affaires	VI.1	579 779	574 934	678 059
Production stockée et immobilisée		2 129	13 684	11 978
Subventions d'exploitation		10 764	8 652	8 652
Reprise d'amortissement et provisions		40 006	48 636	50 310
Transfert de charges		3 172	4 147	4 169
Autres produits courants		1 854	7 939	7 996
Achats et variation de stocks		(292 977)	(298 148)	(359 355)
Autres achats externes		(106 583)	(99 961)	(114 137)
Impôts, taxes et assimilés		(8 740)	(8 821)	(9 655)
Salaires et traitements		(111 950)	(106 324)	(140 747)
Charges sociales		(49 328)	(45 126)	(52 876)
Participation		(146)	(2 878)	(2 878)
Sous-total charges de personnel		(161 424)	(154 328)	(196 501)
Dotations aux amortissements		(9 808)	(9 195)	(10 629)
Dotation aux provisions		(21 608)	(41 408)	(44 244)
Autres charges courantes		(10 623)	(4 067)	(5 557)
Sous-total résultat opérationnel courant		25 941	42 064	21 087
Autres produits et charges		(528)	9 822	9 576
Dépréciation du goodwill		(1 000)	0	(5 500)
Résultat opérationnel	VI.2	24 413	51 885	25 162
Produits financiers				
Sur valeurs mobilières		555	844	888
Sur prêts et créances et autres produits financiers		1 336	2 782	2 862
Autres produits financiers		6	379	379
Sous-total produits financiers		1 896	4 005	4 129
Coût financier brut				
Dotations aux amortissements et provisions		(55)	(1 120)	(1 120)
Intérêts et charges financières		(2 059)	(2 486)	(5 392)
Sous total coûts financiers		(2 114)	(3 606)	(6 512)
Produits/coûts financiers	VI.3	(218)	399	(2 383)
Gains de change		5 667	10 663	11 366
Pertes de change		(4 426)	(12 052)	(12 243)
Autres produits et charges financiers		27	1 373	1 373
Sous-total autres produits/charges financiers	VI.4	1 269	(16)	496
Résultat financier total		1 051	383	(1 887)
QP du résultat net des sociétés mises en équivalence	VI.5	2 712	5 662	5 662
Résultat avant impôt		28 176	57 930	28 937
Charge d'impôt sur le résultat	VI.6	(1 539)	(7 276)	(2 802)
Résultat net des activités poursuivies		26 637	50 654	26 135
Résultat net des activités abandonnées	VI.7	(23 986)	(24 519)	0
Résultat net de la période		2 651	26 135	26 135
Dont résultat des participations ne donnant pas de contrôle		60	349	349
Résultat net part des propriétaires		2 711	26 484	26 484
Résultat net par action		0,90	8,83	8,83
Résultat net dilué par action		0,90	8,83	8,83
Résultat des activités poursuivies		8,88	16,88	8,71
Résultat des activités abandonnées		(7,99)	(8,17)	

(1) Dans les comptes retraités 2008, le résultat de la division Transport a été classé en activité abandonnée.

► Tableau des flux de trésorerie

(en milliers d'euros)	31.12.2009	31.12.2008
Résultat net total des activités poursuivies	26 637	26 135
Résultat net total des activités abandonnées	(23 986)	
Résultat net total	2 651	26 135
Élimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
Élimination de la quote-part de résultat des mises en équivalence	(2 712)	(5 662)
Élimination des amortissements et provisions	3 303	11 165
Élimination des profits/ pertes de réévaluation (juste valeur)		(4 481)
Élimination des plus ou moins values de cession	(2 098)	(14 651)
Élimination des produits de dividendes	(27)	(1 372)
Capacité d'autofinancement après coût de l'endettement financier et impôt	1 117	11 134
Élimination de la charge d'impôt	(8 220)	2 802
Élimination du coût de l'endettement financier net	2 077	5 270
Capacité d'autofinancement avant coût de l'endettement financier et impôt	(5 026)	19 206
Incidence de la variation du BFR lié à l'activité (y compris dettes liées au personnel)		
Stocks	4 017	2 946
Avances et acomptes versés	6 711	(6 595)
Créances clients et autres créances	10 867	(80 124)
Avances et acomptes reçus	(9 520)	66 828
Créances fournisseurs et autres dettes	50 673	38 000
Total	62 748	21 055
Impôt payés	(3 261)	(11 940)
Flux net généré par (affecté à) l'activité (A)	54 461	28 321
Incidence des variations de périmètre ⁽¹⁾	(4 680)	(380)
Acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	(14 299)	(31 455)
Acquisition d'actifs financiers	(392)	(15)
Variation des avances et prêts consentis	(113)	(25 017)
Cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	726	1 575
Cession d'actifs financiers	20	8
Dividendes reçus	282	2 048
Autres flux liés aux investissements	2 000	
Flux net provenant des (affecté aux) investissements (B)	(16 456)	(53 236)
Dividendes versés par la société mère	(10 674)	(8 902)
Dividendes versés aux minoritaires	(1)	(3)
Augmentation (réduction) de capital		
Cession (acquisition nette d'actions)	(1 157)	(367)
Émissions d'emprunts	4 183	117 148
Remboursements d'emprunts	(55 132)	(16 609)
Intérêts financiers versés	(2 056)	(5 270)
Flux net provenant du (affecté au) financement (C)	(64 837)	85 997
Incidence de la variation des taux de change (D)	119	1 122
Incidence Changement de principes comptables (E)		
Variation de trésorerie A + B + C + D + E	(26 713)	62 204
Trésorerie de clôture		
Équivalent de trésorerie	28 375	52 931
Disponibilités	113 635	125 653
Concours bancaires courants	(13 648)	(23 990)
Comptes courants filiales	(854)	(373)
	127 508	154 221
Variation de trésorerie	(26 713)	62 204
(1) Variation de périmètre		
Acquisition IDPS	(2 600)	
Trésorerie IDPS	(265)	
Paiement reliquat Bertin	(934)	
Paiement reliquat Éllipse	(15)	
Sortie des sociétés CURTIS	(974)	
Sortie de la société SCI GP	108	
Total	(4 680)	

Siège social – Direction générale
35, rue de Bassano
75008 Paris – France

Tél. : + 33 (0) 1 44 31 11 00
Fax : + 33 (0) 1 44 31 11 30
e-mail : accueilbsn@cnim.com
Web : www.cnim.fr

Société anonyme à Directoire
et Conseil de Surveillance
au capital de 6 056 220 euros

RCS Paris B662 043 595
SIRET 662 043 595 00138

CNIM
CONSTRUCTIONS INDUSTRIELLES
DE LA MÉDITERRANÉE