

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 05999

Numéro SIREN : 832 110 464

Nom ou dénomination : CARRE D'OR DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/052890


**CARRE D'OR DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiée au capital variable  
Siège social : 6 bis rue Joannès Carret  
69009 Lyon  
832 110 464 R.C.S. Lyon

**COMPTES ANNUELS**

**AU 30 JUIN 2021**

Comptes certifiés conformes,  
A.D.F.,  
*Président de la Société,*  
représentée par Alain DUTOIT,  
Gérant

DocuSigned by:  
 *Alain DUTOIT*  
ABFAD1C474EE4F5...

Désignation de l'entreprise : **SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**  
 Adresse de l'entreprise **6 B RUE JOANNES CARRET** **69009 LYON** Durée de l'exercice précédent\* **6**

Número SIRET\* **8 3 2 1 1 0 4 6 4 0 0 0 2 7** Néant  \*

				Exercice N clos le, <b>13 0 0 6 2 0 2 1</b>		N-1 <b>13 0 0 6 2 0 2 0</b>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU				
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	4 914 825	4 260 454	4 914 825	4 260 454
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	13 730 395	10 714 609	13 730 395	10 714 609
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI					
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	18 645 220	14 975 063	18 645 220	14 975 063
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY				
	Autres créances (3)	BZ	CA	64 593	1 185 547	64 593	1 185 547
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	420 008	502 510	420 008	502 510
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		3 200		3 200
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	484 601	1 691 257	484 601	1 691 257
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	IA	19 129 821	16 666 319	19 129 821	16 666 319

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : **13 730 395** (3) Part à plus d'un an : **CR**

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

\* Des évaluations concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2022

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid-Quadrin

Désignation de l'entreprise : SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....3...0.0.0....0.0.0.....)	DA	3 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	17 544	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	333 321	
	Report à nouveau	DH		(122 217)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 733 113	473 082
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	6 083 978	2 350 865
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS	5 000 000	5 000 000
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	300 000	300 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	6 807 712	8 154 614
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	16 373	54 399
	Dettes fiscales et sociales	DY	862 385	900
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	59 373	52 442
	Autres dettes	EA		753 100
<b>Compte régul.</b>	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	13 045 843	14 315 455
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	19 129 821	16 666 319
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 045 843	9 315 455
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ			FK		FL		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	0	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	7	0
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	104 553	70 465	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	15 024	16 129	
	Salaires et traitements*					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA		
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	5 260		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	124 836	86 595	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(124 830)	(86 595)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	3 581 216	658 892	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	160 074	11 227	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	681 989	97 561	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	681 989	97 561	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	384 204	186 488	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	384 204	186 488	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	297 785	(88 927)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	3 594 098	472 143	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <b>SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	<b>HA</b>		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	<b>HB</b>	949 2 428	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	<b>HC</b>		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	<b>HD</b>	949 2 428	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	<b>HE</b>		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	<b>HF</b>	1 349 1 489	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	<b>HG</b>		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	<b>HH</b>	1 349 1 489	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>HI</b>	( 400 ) 939	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>		<b>HJ</b>		
Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>		<b>HK</b>	860 585	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		<b>HL</b>	4 264 161 758 881	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		<b>HM</b>	1 531 048 285 799	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		<b>HN</b>	2 733 113 473 082	
<b>RENVois</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	<b>HO</b>		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	<b>HY</b>	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	<b>IG</b>	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	<b>HP</b>	
		- Crédit bail immobilier	<b>HQ</b>	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	<b>IH</b>		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	<b>IJ</b>	124 792 53 962	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	<b>IK</b>	83 439 38 154	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	<b>HX</b>		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	<b>RC</b>		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	<b>RD</b>	
	(9) Dont transferts de charges	<b>A1</b>		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	<b>A5</b>	<b>A2</b>	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	<b>A3</b>			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	<b>A4</b>			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives <b>A6</b>	<b>A9</b>		
	obligatoires <b>A9</b>			
(13) Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	<b>A8</b>	<b>A7</b>		
	dont cotisations Madelin <b>A7</b>			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
<b>CESSION ELEMENTS ACTIF</b>		1 349	949	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

Cegid Quadra

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 19 129 820.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 0 Euros et dégageant un bénéfice de 2 733 112.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession des titres de la société Carré d'or Developpement de la société THF à la société NBF.

#### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

(

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	14 975 063		17 083 071
TOTAL	14 975 063		17 083 071
TOTAL GENERAL	14 975 063		17 083 071

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations	13 411 965	949	18 645 220	18 645 220
TOTAL	13 411 965	949	18 645 220	18 645 220
TOTAL GENERAL	13 411 965	949	18 645 220	18 645 220

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	13 730 395	13 730 395	
Débiteurs divers	64 593	64 593	
TOTAL	13 794 987	13 794 987	

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	5 000 000		5 000 000	
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	300 000	300 000		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 000 000		5 000 000	
Emprunts et dettes financières divers	2 810 723	2 810 723		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 373	16 373		
Impôts sur les bénéfices	860 585	860 585		
Autres impôts taxes et assimilés	1 800	1 800		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 373	59 373		
Groupe et associés	3 996 989	3 996 989		
<b>TOTAL</b>	<b>18 045 843</b>	<b>8 045 843</b>	<b>10 000 000</b>	

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	2 000 000	1 000 000		3 000 000

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	68 691
Total	68 691

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres emprunts obligataires	300 000
Emprunts et dettes financières diverses	51 725
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 600
Dettes fiscales et sociales	1 800
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 398
Total	378 523

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	83 439	124 792
Dont entreprises liées	83 439	124 792

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCV SCCV SIDOINE FAUBOURG	1 002	100.00	2
- SAS SAS LCH INVEST	1 212 128	100.00	397 922
- SAS SAS AT PARTICIPATIONS	192 980	100.00	181 434
- SAS SAS ISOCIEL	354 696	100.00	302 454
- SAS SAS 1850 INVEST	565 780	100.00	36 885
- SAS SAS 1850 PARTICIPATIONS	1 499 827	100.00	525 990
- SAS SAS CAMPUS 38	1 000	100.00	
- SNC SNC EUGENE	21 051	99.90	20 050
- SCV SCCV GALLINE 83	1 000	99.00	
- SCV SCCV TARARE ARTHUR	1 000	99.00	
- SCV SCCV TARARE GASPARD	1 000	99.00	
- SCV SCCV TARARE BLANDINE	1 000	99.00	
- SCV SCCV CORBAS TAILLIS	1 000	99.00	
- SNC SNC VIENNE DAMES NOBLES	602	99.00	1 601
- SAS SAS METRE CARRE	21 461	90.00	78 188
- SCV SCCV CUNIER	1 000	75.00	
- SNC SNC LYON 6 RS	561 521	69.90	560 520
- SNC SNC MERCURE 94	1 000	50.10	
- SNC SNC SARTOUX HAUTECOMBE	1 000	50.10	
- SNC SNC TARARE VIADUC	1 000	50.10	2
- SAS SAS PARC B		50.01	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCV SCCV MOUILLARD 10	1 000	50.00	
- SNC SNC CARTERET	71 219	50.00	72 219
- SNC SNC TRONCHET 76	1 000	50.00	
- SAS SAS COLBERT	331 024	50.00	128 545
- SNC SNC CHARITE	136 879	50.00	135 879
- SNC SNC SEQUOIAS RUY	1 000	50.00	
- SNC SNC SOPHORA	376 305	50.00	375 305
- SNC SNC MONT VERDUN	1 000	50.00	
- SNC SNC SAINT DIDIER BOIS	500	50.00	1 499
- SCCV VALLON	669 036	50.00	
- SCV SCCV DONCASTER	421	50.00	1 421
- SCV SCCV ILOT PLANCHA	702	50.00	297
- SCV SCCV MEGEVE RETORNES	3 087	50.00	1 886
- SCV SCCV GALLERY MONTBLANC	595	49.90	405
- SCV SCCV TASSIN 8 MAI	12 670	40.00	11 670
- SNC SNC SPHINX	148 224	40.00	149 224
- SCCV GALLAND	323 704	40.00	322 704
- SNC SNC ARISTIDE	56 965	20.00	55 965
- SNC SNC 41 QV	24 214	33.00	25 214
- SNC SNC RIVE DE SAONE	1 059 681	30.00	1 058 680
- SNC SNC MARIE 80	2 164	25.00	3 164
- SAS SAS CACHEMIRE RENTAL	87 161	20.00	110 206
- SCV SCCV CARRE MAZARD	280	20.00	1 280
- SNC SNC 39 CITE	672	10.00	1 671
- SCV SCCV DARDILLY PAISY	607 226	10.00	606 225

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- SCV SCCV MARIETTON LYON	999	10.00	1-
- SNC SNC COUTER	16 501	10.00	15 499
- SCV SCCV DARDILLY BRUYERE	1 001	10.00	1
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

**CARRE D'OR DEVELOPPEMENT**  
Société par actions simplifiée au capital variable  
Siège social : 6 bis rue Joannès Carret  
69009 Lyon  
832 110 464 R.C.S. Lyon

**AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

**TEXTE DE LA DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE  
PAR DECISIONS DES ASSOCIES  
DU .....**

Les Associés décident que le résultat de l'exercice clos, soit un bénéfice d'un montant de 2 733 112,94 €, est affecté comme suit :

**Affectation du résultat :**

- au poste "réserve légale" .....	136 656,00 €
- au poste "autres réserves" .....	896 456,94 €

**. Distribution de dividendes :**


- distribution de dividendes prélevés sur le résultat de l'exercice clos .....	1 700 000,00 €
--	----------------

soit 0,57 € par action.

La mise en paiement des dividendes s'effectuera dans les neuf mois suivant la clôture du dernier exercice, sous déduction des prélèvements fiscaux et sociaux payés le cas échéant par la Société au nom et pour le compte des bénéficiaires personnes physiques.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société n'a procédé, au titre des trois exercices précédemment clos, à aucune distribution de dividendes.

Extrait certifié conforme,  
A.D.F.,  
*Président de la Société,*  
représentée par Alain DUTOIT,  
Gérant

DocuSigned by:  
  
ABFAD1C474EE4F5...

**CARRE D'OR DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiée au capital variable

Siège social : 6 bis rue Joannès Carret


69009 Lyon

832 110 464 R.C.S. Lyon

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021**

Rapport certifié conforme,  
A.D.F.,  
*Président de la Société,*  
représentée par Alain DUTOIT,  
Gérant

DocuSigned by:  
 *Alain DUTOIT*  
ABFAD1C474EE4F5...



Le Forum  
5 avenue de Verdun  
26000 Valence

## **CARRÉ D'OR DEVELOPPEMENT**

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

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 30 juin 2021

## CARRÉ D'OR DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 3 000 000 €  
6, Bis rue Joannes Carret, 69009 LYON  
RCS LYON 832 110 464

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

Exercice clos le 30 juin 2021

Aux Associés,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CARRÉ D'OR DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Valorisation des titres de participation

Les titres de participations sont évalués conformément aux modalités indiquées dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe. Nous avons examiné les données et les hypothèses utilisées dans le cadre de la détermination de la valeur d'inventaire et avons apprécié que les notes annexes donnent une information appropriée.

- Créances rattachées aux participations

Comme indiqué dans la note « Dépréciation des créances » de l'annexe, la société apprécie la recouvrabilité des créances rattachées aux participations en fonction de l'avancement du programme immobilier de la filiale et des marges futures présentées dans les documents prévisionnels. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier le caractère raisonnable des prévisions en les comparant aux rapports d'expertise.

## 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 les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime

nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Valence, le 16 décembre 2021.


MATTHIEU VERNET

Désignation de l'entreprise : SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 6 B RUE JOANNES CARRET 69009 LYON Durée de l'exercice précédent\* 6

Numéro SIRET\* 8 3 2 1 1 0 4 6 4 0 0 0 2 7 Néant  \*

				Exercice N clos le. <u>3 0 0 6 2 0 2 1</u>		N-1 <u>3 0 0 6 2 0 2 0</u>	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU				
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	4 914 825	4 260 454		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	13 730 395	10 714 609		
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI					
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	18 645 220	14 975 063		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY				
	Autres créances (3)	BZ	CA	64 593	1 185 547		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	420 008	502 510		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		3 200		
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	484 601	1 691 257		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	IA	19 129 821	16 666 319		

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 13 730 395 (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copie Quinzième

Désignation de l'entreprise : SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....3...000...000.....)	DA	3 000 000	2 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	17 544		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	333 321		
	Report à nouveau	DH			(122 217)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 733 113	473 082	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>6 083 978</b>	<b>2 350 865</b>
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>DO</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>DR</b>			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	5 000 000	5 000 000	
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	300 000	300 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	6 807 712	8 154 614	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	16 373	54 399	
	Dettes fiscales et sociales	DY	862 385	900	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	59 373	52 442	
Autres dettes	EA		753 100		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>EC</b>	<b>13 045 843</b>	<b>14 315 455</b>	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>19 129 821</b>	<b>16 666 319</b>	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 045 843	9 315 455	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	} biens*	FD	FE	FF		
			} services*	FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK	FL		
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP			
	Autres produits (1) (11)			FQ	7	0	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	7 0
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	104 553	70 465	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	15 024	16 129	
	Salaires et traitements*			FY			
	Charges sociales (10)			FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*	} - dotations aux provisions	GA		
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)			GE	5 260		
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	124 836 86 595
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	(124 830) (86 595)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)	GH	3 581 216	658 892		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)	GI	160 074	11 227		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)		GJ	681 989	97 561		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges		GM				
	Différences positives de change		GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GO				
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	681 989 97 561	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*		GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	384 204	186 488		
	Différences négatives de change		GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT				
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	384 204 186 488	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	297 785 (88 927)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	3 594 098 472 143	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SAS CARRE D'OR DEVELOPPEMENT		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	949	2 428	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	949	2 428	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 349	1 489	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 349	1 489	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(400)	939	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	860 585		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 264 161	758 881	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 531 048	285 799	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	2 733 113	473 082	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY		
			IG		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP		
			- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	124 792	53 962	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	83 439	38 154	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
CESSION ELEMENTS ACTIF		1 349		949	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 19 129 820.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 2 733 112.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Cession des titres de la société Carré d'or Développement de la société THF à la société NBF.

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	14 975 063		17 083 071
TOTAL	14 975 063		17 083 071
TOTAL GENERAL	14 975 063		17 083 071

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations	13 411 965	949	18 645 220	18 645 220
TOTAL	13 411 965	949	18 645 220	18 645 220
TOTAL GENERAL	13 411 965	949	18 645 220	18 645 220

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	13 730 395	13 730 395	
Débiteurs divers	64 593	64 593	
TOTAL	13 794 987	13 794 987	

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	5 000 000		5 000 000	
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	300 000	300 000		
Emprunts et dettes financières divers	2 810 723	2 810 723		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 373	16 373		
Impôts sur les bénéfices	860 585	860 585		
Autres impôts taxes et assimilés	1 800	1 800		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 373	59 373		
Groupe et associés	3 996 989	3 996 989		
<b>TOTAL</b>	<b>13 045 843</b>	<b>8 045 843</b>	<b>5 000 000</b>	

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	valeurs n ominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	2 000 000	1 000 000		3 000 000

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

L'analyse de leur valeur est, le cas échéant, réalisée par le regroupement de plusieurs lignes de participation en fonction des programmes sous-jacents et de l'historique de participations détenues.

### Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Leur recouvrabilité est appréciée, à date, en fonction de l'avancement du programme immobilier de la filiales et des marges futures présentées dans les documents prévisionnels.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	68 691
Total	68 691

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres emprunts obligataires	300 000
Emprunts et dettes financières diverses	51 725
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 600
Dettes fiscales et sociales	1 800
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 398
Total	378 523

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	83 439	124 792
Dont entreprises liées	83 439	124 792

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCV SCCV SIDOINE FAUBOURG	1 002	100.00	2
- SAS SAS LCH INVEST	1 212 128	100.00	397 922
- SAS SAS AT PARTICIPATIONS	192 980	100.00	181 434
- SAS SAS ISOCIEL	354 696	100.00	302 454
- SAS SAS 1850 INVEST	565 780	100.00	36 885
- SAS SAS 1850 PARTICIPATIONS	1 499 827	100.00	525 990
- SAS SAS CAMPUS 38	1 000	100.00	
- SNC SNC EUGENE	21 051	99.90	20 050
- SAS SAS MEG	1 000	100.00	
- SNC SNC BEAUVISAGE SANTY	39 907	51.00	38 906
- SCV SCCV GALLINE 83	1 000	99.00	
- SCV SCCV TARARE ARTHUR	1 000	99.00	
- SCV SCCV TARARE GASPARD	1 000	99.00	
- SCV SCCV TARARE BLANDINE	1 000	99.00	
- SNC HERBOU 38	3 847	51.00	4 847
- SCV SCCV CORBAS TAILLIS	1 000	99.00	
- SNC SNC VIENNE DAMES NOBLES	602	99.00	1 601
- SAS SAS METRE CARRE	21 461	90.00	78 188
- SCV SCCV CUNIER	1 000	75.00	
- SNC SNC LYON 6 RS	561 521	69.90	560 520
- SNC SNC MERCURE 94	1 000	50.10	
- SNC SNC SARTOUX HAUTECOMBE	1 000	50.10	
- SNC SNC TARARE VIADUC	1 000	50.10	
- SAS SAS PARC B	172 485	50.01	131 568
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCV SCCV MOUILLARD 10	1 000	50.00	
- SNC SNC CARTERET	71 219	50.00	72 219
- SNC SNC TRONCHET 76	1 000	50.00	
- SAS SAS COLBERT	331 024	50.00	128 545
- SNC SNC CHARITE	136 879	50.00	135 879
- SNC SNC SEQUOIAS RUY	1 000	50.00	
- SNC SNC SOPHORA	376 305	50.00	375 305
- SNC SNC MONT VERDUN	1 000	50.00	
- SNC SNC SAINT DIDIER BOIS	500	50.00	1 499
- SCCV VALLON	669 036	50.00	
- SCV SCCV DONCASTER	421	50.00	1 421
- SCV SCCV ILOT PLANCHA	702	50.00	297
- SCV SCCV MEGEVE RETORNES	3 087	50.00	1 886
- SCV SCCV GALLERY MONTBLANC	595	49.90	405
- SCV SCCV TASSIN 8 MAI	12 670	40.00	11 670
- SNC SNC SPHINX	148 224	40.00	149 224
- SNC SNC ARISTIDE	56 965	20.00	55 965
- SNC SNC 41 QV	24 214	33.00	25 214
- SNC SNC RIVE DE SAONE	1 059 681	30.00	1 058 680
- SNC SNC MARIE 80	2 164	25.00	3 164
- SAS SAS CACHEMIRE RENTAL	87 161	20.00	110 206

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- SCV SCCV CARRE MAZARD	280-	20.00	1 280-
- SNC SNC 39 CITE	672-	10.00	1 671-
- SCV SCCV DARDILLY PAISY	607 226	10.00	606 225
- SCV SCCV MARIETTON LYON	999	10.00	1-
- SNC SNC COUTER	16 501	10.00	15 499
- SNC SNC DOCKS LYON	152 276	50.00	151 275
- SNC SNC 16 P	143429	33.33	142429
- SNC SNC BARABAN 133	289458	10.00	288458
- SCV SCCV ROOSEVELT 64	-2684	10.00	-3684
- SCV SCCV DARDILLY BRUYERE	1001	10.00	1
<b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b>			