

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00318 Numéro SIREN : 412 374 894 Nom ou dénomination : FONCIERES TERRITOIRES

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 4635

BILAN - ACTIF

FONCIERES & TERRITOIRES

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	22 630,50	21 806,72	823,78	2 377,88
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	183 443,30	62 261,34	121 181,96	132 933,63
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 031,54	1 281,24	1 750,30	
Autres immobilisations corporelles	184 120,93	17 217,08	66 903,85	78 747,26
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 304 559,76		1 304 559,76	1 304 500,00
Créances rattachées à des participations	17 918,55		17 918,55	16 866,28
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	25 288,20		25 288,20	25 288,20
Prêts				
Autres immobilisations financières	521,00		521,00	221,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 741 513,78	202 566,38	1 538 947,40	1 560 934,25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 370,00		6 370,00	30 000,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	213 688,51	9 475,11	204 213,40	271 060,86
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	24 963,91		24 963,91	39 927,44
Autres créances (3)	5 580,00		5 580,00	
Débiteurs divers (3)	20 112,65		20 112,65	2 167,02
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 571 002,82		2 571 002,82	2 045 005,39
Charges constatées d'avance (3)	1 921,54		1 921,54	1 920,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 843 639,43	9 475,11	2 834 164,32	2 390 080,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 585 153,21	212 041,49	4 373 111,72	3 951 014,96

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

FONCIERES & TERRITOIRES

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 000 000,00)	1 000 000,00	1 000 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100 000,00	80 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	231 020,61	201 152,51
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	150 657,73	104 868,10
SITUATION NETTE	1 481 678,34	1 386 020,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 481 678,34	1 386 020,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	285 092,81	325 316,05
Emprunts et dettes financières diverses (3)	285 478,00	353 457,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	100 526,33	64 627,50
Fournisseurs, factures non parvenues	56 880,00	53 109,90
Dettes fiscales et sociales	252 300,74	226 288,21
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 911 155,50	1 542 195,69
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 891 433,38	2 564 994,35
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 373 111,72	3 951 014,96
(1) Dont à plus d'un an	241 636,00	283 287,00
(1) Dont à moins d'un an	2 649 797,38	2 281 707,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

FONCIERES & TERRITOIRES

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	23 630,00		23 630,00	
Production vendue (biens et services)	1 778 238,80	1 650 618,13	127 620,67	7,73
Montant net du chiffre d'affaires	1 801 868,80	1 650 618,13	151 250,67	9,16
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		2 932,20	-2 932,20	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 073,03	2 972,00	101,03	3,40
Autres produits	3,28	108,73	-105,45	-96,98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 804 945,11	1 656 631,06	148 314,05	8,95
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises		30 000,00	-30 000,00	-100,00
Variation de stocks	23 630,00	-30 000,00	53 630,00	-178,77
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	942 772,35	874 147,86	68 624,49	7,85
Impôts, taxes et versements assimilés	19 912,13	25 203,21	-5 291,08	-20,99
Salaires et traitements	464 345,08	473 082,90	-8 737,82	-1,85
Charges sociales	175 958,24	184 580,47	-8 622,23	-4,67
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	36 161,43	45 298,93	-9 137,50	-20,17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	420,23	9,36	420,87	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 663 209,46	1 602 322,73	60 886,73	3,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	141 735,65	54 308,33	87 427,32	160,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

364,00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 300,00

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

FONCIERES & TERRITOIRES

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	68 044,82	65 333,50	2 711,32	4,15
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 757,02	32 595,05	-20 838,03	-63,93
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	79 801,84	97 928,55	-18 126,71	-18,51
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 782,49	14 764,67	-1 982,18	-13,43
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 782,49	14 764,67	-1 982,18	-13,43
RÉSULTAT FINANCIER	67 019,35	83 163,88	-16 144,53	-19,41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	208 755,00	137 472,21	71 282,79	51,85
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		364,00	-364,00	-100,00
Sur opérations en capital		2 284,09	-2 284,09	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 648,09	-2 648,09	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 200,00	35,00	1 165,00	
Sur opérations en capital		2 315,20	-2 315,20	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	1 100,27		1 100,27	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 300,27	2 350,20	-49,93	-2,12
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 300,27	297,89	-2 598,16	-872,19
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	55 797,00	32 902,00	22 895,00	69,59
TOTAL DES PRODUITS	1 884 746,95	1 757 207,70	127 539,25	7,26
TOTAL DES CHARGES	1 734 089,22	1 652 339,60	81 749,62	4,95
Bénéfice ou Perte	150 657,73	104 868,10	45 789,63	43,66

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 4 373 111,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 150 657,73 Euros.

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

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif limité sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par le président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de

production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont comptabilisés en charges.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

Créances

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONCIERES & TERRITOIRES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	22 630,50		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	183 443,30		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	961,54		2 070,00	
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	45 968,61		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 237,08		
		Matériel de bureau & info., mobilier	128 597,37		11 792,82
	Emballages récupérables & divers	1 250,00			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	363 457,90		13 862,82
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 321 366,00		1 112,00
	Autres titres immobilisés		25 288,18		
	Prêts et autres immobilisations financières		221,00		300,00
		TOTAL IV	1 346 875,18		1 412,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 732 963,58		15 274,82

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			22 630,50	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				183 443,30	
		Sur sol d'autrui					
	Ins. gal. agen. amé. cons						
	Inst.tech., mat. outillage indus.					3 031,54	
	Ins. gal. agen. amé. div.					45 968,61	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				3 237,08	
		Mat.bureau, info., mob.			6 724,95	133 665,24	
	Emballages récup. div.					1 250,00	
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL III		6 724,95	370 595,77		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations					1 322 478,00	
	Autres titres immobilisés					25 288,18	
	Prêts & autres immob. financières					521,00	
		TOTAL IV			1 348 287,18		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					6 724,95	1 741 513,45	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONCIERES & TERRITOIRES

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		20 252,62	1 554,10		21 806,72
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	50 509,67	11 751,67		62 261,34
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		961,54	319,70		1 281,24
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	17 349,52	5 060,34		22 409,86
	Matériel de transport	2 294,68	704,10		2 998,78
	Mat. bureau et informatique, mob.	80 661,60	17 871,79	6 724,95	91 808,44
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		151 777,01	35 707,60	6 724,95	180 759,66
TOTAL GENERAL		172 029,63	37 261,70	6 724,95	202 566,38

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Étrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
SCPI CAP F & T - 22 AVENUE FOCH 54000 NANCY - 7994818	17 335 800,00	2 808 657,00	5,89	1 077 373,00
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	30 000,00		23 630,00	6 370,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	30 000,00		23 630,00	6 370,00

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	17 918,55	17 918,55	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	521,00		521,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 263,07	7 263,07	
	Autres créances clients	206 425,44	206 425,44	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	24 963,91	24 963,91	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	25 692,65	25 692,65	
	Charges constatées d'avance	1 921,54	1 921,54	
	TOTAUX	284 706,16	284 185,16	521,00
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
et de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	285 092,81	43 456,81	183 845,00	57 791,00
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		6 376,00	6 376,00		
Fournisseurs & comptes rattachés		157 406,33	157 406,33		
Personnel & comptes rattachés		67 389,64	67 389,64		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		55 142,44	55 142,44		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	26 123,00	26 123,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	101 111,28	101 111,28		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	2 534,38	2 534,38		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		279 102,00	279 102,00		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 911 155,50	1 911 155,50		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 891 433,38	2 649 797,38	183 845,00	57 791,00
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 560,00			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
L'évaluation des IFC au 31/12/2019 fait apparaître un engagement non significatif.

FONCIERES & TERRITOIRES
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 22 avenue Foch, 54000 NANCY
412 374 894 RCS NANCY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 AVRIL 2020**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 150 657,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	150 657,73 euros
A titre de dividendes	46 750,00 euros
Soit 8,50 euros par action	
Le solde	103 907,73 euros
au compte « autres réserves »	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 434 928,34 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social avant le 30 avril 2020.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 250 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 42 500 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

33 000,00 euros, soit 6,60 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 33 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

20 000,00 euros, soit 4,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

55 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Frédéric DURAND



FONCIERES & TERRITOIRES

Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 000 €
RCS n° : 412 374 894

22 Avenue Foch
54000 NANCY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2019



FONCIERES & TERRITOIRES

A l'Assemblée Générale de la société **FONCIERES & TERRITOIRES**

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FONCIERES & TERRITOIRES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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



Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes

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 Paris, le 15 Avril 2020

CABINET EMARGENCE EXPERTS

Représenté par Frédéric GOUVET

Commissaire aux comptes

BILAN BIC - ACTIF

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

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	823,78	2 377,88	-1 554,10	-65,36
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	121 181,96	132 933,63	-11 751,67	-8,84
Installations tech., matériel et outillages indus.	1 750,30		1 750,30	
Autres immobilisations corporelles	66 903,85	78 747,26	-11 843,41	-15,04
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 304 559,76	1 304 500,00	59,76	
Créances rattachées à des participations	17 918,55	16 866,28	1 052,27	6,24
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	25 288,20	25 288,20		
Prêts				
Autres immobilisations financières	521,00	221,00	300,00	135,75
TOTAL (I)	1 538 947,40	1 560 934,25	-21 986,85	-1,41
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 370,00	30 000,00	-23 630,00	-78,77
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	204 213,40	271 060,86	-66 847,46	-24,66
Autres (3)	50 656,56	42 094,46	8 562,10	20,34
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 571 002,82	2 045 005,39	525 997,43	25,72
Charges constatées d'avance (3)	1 921,54	1 920,00	1,54	0,08
TOTAL (II)	2 834 164,32	2 390 080,71	444 083,61	18,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 373 111,72	3 951 014,96	422 096,76	10,68
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN BIC - PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000 000,00)	1 000 000,00	1 000 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	100 000,00	80 000,00	20 000,00	25,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	231 020,61	201 152,51	29 868,10	14,85
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	150 657,73	104 868,10	45 789,63	43,66
SITUATION NETTE	1 481 678,34	1 386 020,61	95 657,73	6,90
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 481 678,34	1 386 020,61	95 657,73	6,90
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	285 092,81	325 316,05	-40 223,24	-12,36
Emprunts et dettes financières diverses (3)	285 478,00	353 457,00	-67 979,00	-19,23
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	100 526,33	64 627,50	35 898,83	55,55
Fournisseurs, factures non parvenues	56 880,00	53 109,90	3 770,10	7,10
Dettes fiscales et sociales	252 300,74	226 288,21	26 012,53	11,50
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 911 155,50	1 542 195,69	368 959,81	23,92
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	2 891 433,38	2 564 994,35	326 439,03	12,73
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 373 111,72	3 951 014,96	422 096,76	10,68
(1) Dont à plus d'un an		283 287,00		
(1) Dont à moins d'un an	2 891 433,38	2 281 707,35		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMpte DE Résultat Synthétique

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	23 630,00		23 630,00	
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	1 778 238,80	1 650 618,13	127 620,67	7,73
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	1 801 868,80	1 650 618,13	151 250,67	9,16
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		2 932,20	-2 932,20	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 073,03	2 972,00	101,03	3,40
Autres produits	3,28	108,73	-105,45	-96,98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 804 945,11	1 656 631,06	148 314,05	8,95
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises		30 000,00	-30 000,00	-100,00
Variation de stocks	23 630,00	-30 000,00	53 630,00	178,77
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	942 772,35	874 147,86	68 624,49	7,85
Impôts, taxes et versements assimilés	19 912,13	25 203,21	-5 291,08	-20,99
Salaires et traitements	464 345,08	473 082,90	-8 737,82	-1,85
Charges sociales	175 958,24	184 580,47	-8 622,23	-4,67
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	36 161,43	45 298,93	-9 137,50	-20,17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	430,23	9,36	420,87	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 663 209,46	1 602 322,73	60 886,73	3,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	141 735,65	54 308,33	87 427,32	160,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		364,00		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	68 044,82	65 333,50	2 711,32	4,15
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 757,02	32 595,05	-20 838,03	-63,93
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	79 801,84	97 928,55	-18 126,71	-18,51
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 782,49	14 764,67	-1 982,18	-13,43
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	12 782,49	14 764,67	-1 982,18	-13,43
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	67 019,35	83 163,88	-16 144,53	-19,41
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	208 755,00	137 472,21	71 282,79	51,85
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		364,00	-364,00	-100,00
Sur opérations en capital		2 284,09	-2 284,09	-100,00
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		2 648,09	-2 648,09	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 200,00	35,00	1 165,00	
Sur opérations en capital		2 315,20	-2 315,20	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	1 100,27		1 100,27	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 300,27	2 350,20	-49,93	-2,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 300,27	297,89	-2 598,16	-872,19
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	55 797,00	32 902,00	22 895,00	69,59
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 884 746,95	1 757 207,70	127 539,25	7,26
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 734 089,22	1 652 339,60	81 749,62	4,95
Bénéfice ou Perte	150 657,73	104 868,10	45 789,63	43,66
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTE GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 4 373 111,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 150 657,73 Euros.

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

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif limité sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes par le président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont comptabilisés en charges.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	22 630,50		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	183 443,30		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		961,54		2 070,00
		Instal. génée., agencts & aménagts divers	45 968,61		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 237,08		
		Matériel de bureau & info., mobilier	128 597,37		11 792,82
		Emballages récupérables & divers	1 250,00		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	363 457,90		13 862,82
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 304 500,00		
	Autres titres immobilisés		25 288,18		
	Prêts et autres immobilisations financières		200,00		
		TOTAL IV	1 329 988,18		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 716 076,58		13 862,82

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			22 630,50	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			183 443,30	
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				3 031,54	
		Ins. gal. agen. amé. div.			45 968,61	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			3 237,08	
		Mat.bureau, info., mob.		6 724,95	133 665,24	
		Emballages récup. div.			1 250,00	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		6 724,95	370 595,77	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				1 304 500,00	
	Autres titres immobilisés				25 288,18	
	Prêts & autres immob. financières				200,00	
		TOTAL IV			1 329 988,18	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				6 724,95	1 723 214,45	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		20 252,62	1 554,10		21 806,72
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	50 509,67	11 751,67		62 261,34
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		961,54	319,70		1 281,24
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	17 349,52	5 060,34		22 409,86
	Matériel de transport	2 294,68	704,10		2 998,78
	Mat. bureau et informatique, mob.	80 661,60	17 871,79	6 724,95	91 808,44
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		151 777,01	35 707,60	6 724,95	180 759,66
TOTAL GENERAL		172 029,63	37 261,70	6 724,95	202 566,38

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Immo. corpor.	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer							
Primes de remboursement des obligations							

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises en A : a. Françaises b. Etrangères 2. Participations non reprises en A : a. Dans des sociétés françaises SCPI CAP F & T - 22 AVENUE FOCH 54000 NANCY - 7994818 b. Dans des sociétés étrangères				
	17 335 800,00	2 808 657,00	5,89	1 077 373,00

ÉTAT DES STOCKS

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	30 000,00		23 630,00	6 370,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	30 000,00		23 630,00	6 370,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		17 918,55	17 918,55	
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		521,00		521,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		7 263,07	7 263,07	
	Autres créances clients		206 425,44	206 425,44	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	24 963,91	24 963,91	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		25 692,65	25 692,65		
Charges constatées d'avance		1 921,54	1 921,54		
TOTAUX			284 706,16	284 185,16	521,00
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	285 092,81	43 456,81	183 845,00	57 791,00
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		6 376,00	6 376,00		
Fournisseurs & comptes rattachés		157 406,33	157 406,33		
Personnel & comptes rattachés		67 389,64	67 389,64		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		55 142,44	55 142,44		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	26 123,00	26 123,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	101 111,28	101 111,28		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	2 534,38	2 534,38		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		279 102,00	279 102,00		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 911 155,50	1 911 155,50		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 891 433,38	2 649 797,38	183 845,00	57 791,00
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 560,00			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ENGAGEMENTS

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
L'évaluation des IFC au 31/12/2019 fait apparaître un engagement non significatif.