

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : NANCY<br>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<br>Numéro SIREN : 412 374 894<br>Nom ou dénomination : FONCIERES & TERRITOIRES |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2021 sous le numéro de dépôt 5481

# BILAN - ACTIF

## FONCIERES & TERRITOIRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

### ACTIF

Capital souscrit non appelé

#### ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

#### TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

#### ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Comptes rattachés (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Autres créances (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

#### TOTAL ACTIF CIRCULANT

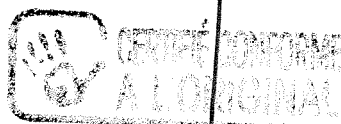
Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

#### TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

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



| <b>PASSIF</b>                                              | Valeurs<br>au 31/12/20 | Valeurs<br>au 31/12/19 |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                        |
| 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             | 100 000,00             |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                        |
| Réserves réglementées                                      |                        |                        |
| Autres réserves                                            | 334 928,34             | 231 020,61             |
| Report à nouveau                                           |                        |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 132 738,25             | 150 657,73             |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | <b>1 567 666,59</b>    | <b>1 481 678,34</b>    |
| Subventions d'investissement                               |                        |                        |
| Provisions réglementées                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>1 567 666,59</b>    | <b>1 481 678,34</b>    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                        |
| Avances conditionnées                                      |                        |                        |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                        |
| Provisions pour risques                                    |                        |                        |
| Provisions pour charges                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                        |                        |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 493 530,46             | 285 092,81             |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 128 397,00             | 285 478,00             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                        |
| Fournisseurs                                               | 60 575,24              | 100 526,33             |
| Fournisseurs, factures non parvenues                       | 32 341,78              | 56 880,00              |
| Dettes fiscales et sociales                                | 213 028,36             | 252 300,74             |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                        |
| Autres dettes                                              | 2 939 659,46           | 1 911 155,50           |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                |                        |                        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>3 867 532,30</b>    | <b>2 891 433,38</b>    |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>5 435 198,89</b>    | <b>4 373 111,72</b>    |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

71 461,00

3 796 071,30

241 636,00

2 649 797,00

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

## FONCIERES & TERRITOIRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

|                                                                    | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | Variation      |               |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
|                                                                    |                            |                            | en valeur      | en %          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                            |                            |                |               |
| Ventes de marchandises                                             |                            | 23 630                     | -23 630        | -100,00       |
| Production vendue (biens et services)                              | 1 808 327                  | 1 778 239                  | 30 088         | 1,69          |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>1 808 327</b>           | <b>1 801 869</b>           | <b>6 458</b>   | <b>0,36</b>   |
| Production stockée                                                 |                            |                            |                |               |
| Production immobilisée                                             |                            |                            |                |               |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |                            |                |               |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 2 793                      | 3 073                      | -280           | -9,11         |
| Autres produits                                                    | 794                        | 3                          | 791            |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>1 811 915</b>           | <b>1 804 945</b>           | <b>6 970</b>   | <b>0,39</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                            |                            |                |               |
| Achats de marchandises                                             |                            |                            |                |               |
| Variation de stocks                                                |                            | 23 630                     | -23 630        | -100,00       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                            |                            |                |               |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                |               |
| Autres achats et charges externes                                  | 998 920                    | 942 772                    | 56 147         | 5,96          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 23 572                     | 19 912                     | 3 660          | 18,38         |
| Salaires et traitements                                            | 461 292                    | 464 345                    | -3 053         | -0,66         |
| Charges sociales                                                   | 170 314                    | 175 958                    | -5 644         | -3,21         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |                            |                |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 37 223                     | 36 161                     | 1 062          | 2,94          |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                |               |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                |               |
| Dotations aux provisions                                           |                            |                            |                |               |
| Autres charges                                                     | 866                        | 430                        | 436            | 101,31        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>1 692 187</b>           | <b>1 663 209</b>           | <b>28 978</b>  | <b>1,74</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>119 727</b>             | <b>141 736</b>             | <b>-22 008</b> | <b>-15,53</b> |
| 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  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



**FONCIERES & TERRITOIRES**

**Du 01/01/2020 au 31/12/2020**

|                                                                 | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | Variation      |               |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
|                                                                 |                            |                            | en valeur      | en %          |
| <b>Produits financiers</b>                                      |                            |                            |                |               |
| De participation (3)                                            | 71 981                     | 68 045                     | 3 936          | 5,78          |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)         |                            |                            |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                       | 2 397                      | 11 757                     | -9 360         | -79,61        |
| Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges       |                            |                            |                |               |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |                |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |                |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                            | <b>74 378</b>              | <b>79 802</b>              | <b>-5 424</b>  | <b>-6,80</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                      |                            |                            |                |               |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions             |                            |                            |                |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                              | 11 485                     | 12 782                     | -1 297         | -10,15        |
| Différences négatives de change                                 |                            |                            |                |               |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                            |                            |                |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                            | <b>11 485</b>              | <b>12 782</b>              | <b>-1 297</b>  | <b>-10,15</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                       | <b>62 893</b>              | <b>67 019</b>              | <b>-4 126</b>  | <b>-6,16</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                            | <b>182 620</b>             | <b>208 755</b>             | <b>-26 135</b> | <b>-12,52</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                            |                            |                |               |
| Sur opérations de gestion                                       | 2 234                      |                            | 2 234          |               |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                         | <b>2 234</b>               |                            | <b>2 234</b>   |               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                            |                            |                |               |
| Sur opérations de gestion                                       |                            | 1 200                      | -1 200         | -100,00       |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                |               |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions             | 2 648                      | 1 100                      | 1 547          | 140,63        |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                        | <b>2 648</b>               | <b>2 300</b>               | <b>347</b>     | <b>15,10</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                    | <b>-414</b>                | <b>-2 300</b>              | <b>1 886</b>   | <b>-82,00</b> |
| Participation des salariés aux résultats                        |                            |                            |                |               |
| Impôt sur les bénéfices                                         | 49 468                     | 55 797                     | -6 329         | -11,34        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                       | <b>1 888 526</b>           | <b>1 884 747</b>           | <b>3 779</b>   | <b>0,20</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                        | <b>1 755 788</b>           | <b>1 734 089</b>           | <b>21 699</b>  | <b>1,25</b>   |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                        | <b>132 738</b>             | <b>150 658</b>             | <b>-17 919</b> | <b>-11,89</b> |

(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 31/12/2020 dont le total est de 5 435 198,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 132 738,25 Euros.

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

**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 31/12/2020 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.

| CADRE A                           |                                                         | IMMOBILISATIONS                          |              | V. brute des immob.<br>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.  |                                          |              | 3 031,54                                 |                      |              |
|                                   | Autres immos corporelles                                | Instal. géné., agencts & aménagts divers |              | 45 968,61                                |                      | 765,28       |
|                                   |                                                         | Matériel de transport                    |              | 3 237,08                                 |                      |              |
|                                   |                                                         | Matériel de bureau & info., mobilier     |              | 133 665,24                               |                      | 10 283,48    |
|                                   |                                                         | Emballages récupérables & divers         |              | 1 250,00                                 |                      |              |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                    |                                          |              |                                          |                      |              |
| Avances et acomptes               |                                                         |                                          |              |                                          |                      |              |
|                                   |                                                         | TOTAL III                                | 370 595,77   |                                          | 11 048,76            |              |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                          |              |                                          |                      |              |
|                                   | Autres participations                                   |                                          |              | 1 304 500,00                             |                      |              |
|                                   | Autres titres immobilisés                               |                                          |              | 25 288,18                                |                      | 7,50         |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières             |                                          |              | 521,00                                   |                      |              |
|                                   |                                                         | TOTAL IV                                 | 1 330 309,18 |                                          | 7,50                 |              |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                                         |                                          |              | 1 723 535,45                             |                      | 11 056,26    |

| CADRE B                           |                                        | IMMOBILISATIONS            |  | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation légal<br>Valeur d'origine |  |
|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|--|----------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------------|--|
|                                   |                                        |                            |  | par virt poste | par cessions |                                    |                                        |  |
| INCORPOR.                         | Frais d'étps, 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.           |  | 2 070,00       | 961,54       |                                    |                                        |  |
|                                   |                                        | Ins. gal. agen. amé. div.  |  | 7 427,00       | 39 306,89    |                                    |                                        |  |
|                                   | Autres immos corporelles               | Matériel de transport      |  |                | 3 237,08     |                                    |                                        |  |
|                                   |                                        | Mat.bureau, info., mob.    |  |                |              | 143 948,72                         |                                        |  |
|                                   |                                        | Emballages récup. div.     |  |                |              | 1 250,00                           |                                        |  |
|                                   |                                        | Immos corporelles en cours |  |                |              |                                    |                                        |  |
|                                   | Avances et acomptes                    |                            |  |                |              |                                    |                                        |  |
|                                   |                                        | TOTAL III                  |  | 9 497,00       | 372 147,53   |                                    |                                        |  |
| FINANCIERES                       | Part. évaluées par mise en equivalence |                            |  |                |              |                                    |                                        |  |
|                                   | Autres participations                  |                            |  |                | 1 304 500,00 |                                    |                                        |  |
|                                   | Autres titres immobilisés              |                            |  |                | 25 295,68    |                                    |                                        |  |
|                                   | Prêts & autres immob. financières      |                            |  |                | 521,00       |                                    |                                        |  |
|                                   |                                        | TOTAL IV                   |  |                | 1 330 316,68 |                                    |                                        |  |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                        |                            |  | 9 497,00       | 1 725 094,71 |                                    |                                        |  |



| 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 | <b>TOTAL</b>                        |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                    | <b>TOTAL</b>                        | 21 806,72                                                            | 633,77                                  |                                                    | 22 440,49                                         |
| Terrains                                                |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                           | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Sur sol d'autrui                    | 62 261,34                                                            | 11 751,67                               |                                                    | 74 013,01                                         |
|                                                         | Inst. générales agen. aménag. cons. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels         |                                     | 1 281,24                                                             | 1 750,30                                | 2 070,00                                           | 961,54                                            |
|                                                         | Inst. générales agencem. amén. div. | 22 409,86                                                            | 5 447,96                                | 7 427,00                                           | 20 430,82                                         |
| Autres immos corporelles                                | Matériel de transport               | 2 998,78                                                             | 238,30                                  |                                                    | 3 237,08                                          |
|                                                         | Mat. bureau et informatique, mob.   | 91 808,44                                                            | 20 049,00                               |                                                    | 111 857,44                                        |
|                                                         | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | <b>TOTAL</b>                        | 180 759,66                                                           | 39 237,23                               | 9 497,00                                           | 210 499,89                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |                                     | 202 566,38                                                           | 39 871,00                               | 9 497,00                                           | 232 940,38                                        |

| CADRE B                                         |                                                                                  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   |                                                                                  | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES                                   |                |                                    | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 |                                                                                  | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée                      | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel         |                                        |
| Frais d'établissements                          |                                                                                  |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
| Immob. incorporelles                            |                                                                                  |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
| Constr.<br><br>Immo. corpor.                    | Terrains                                                                         |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
|                                                 | Sur sol propre                                                                   |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui                                                                   |                                                                                    |                |                            |                                            |                |                                    |                                        |
|                                                 | 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 a 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<br>propres autres<br>que le capital | Q. P. du capital<br>détenu en % | Résultat dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT<br/>LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |               |                                              |                                 |                                   |
| 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)                                 |               |                                              |                                 |                                   |
| 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)                        |               |                                              |                                 |                                   |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT<br/>LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |               |                                              |                                 |                                   |
| 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                                 | 22 037 600,00 | 3 462 753,00                                 | 4,63                            | 1 394 769,00                      |
| b. Dans des sociétés étrangères                                                       |               |                                              |                                 |                                   |

**TABLEAU DES STOCKS**

|                                    | Stocks début    | Augmentations   | Diminutions     | Stocks fin      |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Marchandises                       | 6 370,00        | 6 370,00        | 6 370,00        | 6 370,00        |
| Matières premières                 |                 |                 |                 |                 |
| Autres approvisionnements          |                 |                 |                 |                 |
| En cours de production de biens    |                 |                 |                 |                 |
| En cours de production de services |                 |                 |                 |                 |
| Produits                           |                 |                 |                 |                 |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>6 370,00</b> | <b>6 370,00</b> | <b>6 370,00</b> | <b>6 370,00</b> |

**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<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations                     | 19 909,50                                    |                | 19 909,50      |
|                       | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                |                |
|                       | Autres immobilisations financières                           | 521,00                                       |                | 521,00         |
| ACTIF<br>CIRCULANT    | Clients douteux ou litigieux                                 | 7 263,07                                     | 7 263,07       |                |
|                       | Autres créances clients                                      | 213 325,69                                   | 213 325,69     |                |
|                       | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér               |                                              |                |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                               | 371,90                                       | 371,90         |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                |                |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                     | 7 416,00                                     | 7 416,00       |                |
|                       | Etat & autres                                                | 7 165,02                                     | 7 165,02       |                |
|                       | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |                                              |                |                |
|                       | coll. publiques                                              |                                              |                |                |
|                       | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                              |                |                |
|                       | Divers                                                       |                                              |                |                |
| TOTAUX                | Groupe et associés (2)                                       |                                              |                |                |
|                       | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 85 685,59                                    | 85 685,59      |                |
|                       | Charges constatées d'avance                                  | 2 325,00                                     | 2 325,00       |                |
| TOTAUX                |                                                              | 343 982,77                                   | 323 552,27     | 20 430,50      |
| Renvois<br>(1)<br>(2) | Montant                                                      | - Créances représentatives de titres prêtés  |                |                |
|                       | 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                      |                     |                     |                               |                 |
| etbs de crédit (1)                           | à plus d' 1 an à l'origine                   | 493 530,46          | 422 069,46          | 71 461,00                     |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              | 6 376,00            | 6 376,00            |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 92 917,02           | 92 917,02           |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              | 66 106,13           | 66 106,13           |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              | 46 269,48           | 46 269,48           |                               |                 |
| Etat & autres                                | Impôts sur les bénéfices                     |                     |                     |                               |                 |
| collectiv. publiques                         | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 95 176,93           | 95 176,93           |                               |                 |
|                                              | Obligations cautionnées                      |                     |                     |                               |                 |
|                                              | Autres impôts, taxes & assimilés             | 5 475,82            | 5 475,82            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |                     |                     |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |                                              | 122 021,00          | 122 021,00          |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              | 2 939 659,46        | 2 939 659,46        |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |                     |                     |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |                                              |                     |                     |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>3 867 532,30</b> | <b>3 796 071,30</b> | <b>71 461,00</b>              |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   |                     |                     |                               |                 |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      |                     |                     |                               |                 |
|                                              | (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 31/12/2020 fait apparaître un engagement non significatif.



L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : recours à l'activité partielle pour une partie du personnel.
- Obtention d'un prêt garanti par l'État auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France

Les comptes sociaux de 2020 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG <<https://abonnes.efl.fr/EFL2/convert/id/?id=R166FF5A84D33E-EFL>>) **et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.**

**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 7 AVRIL 2021**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 132 738,25 euros de la manière suivante :

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice        | 132 738,25 euros |
| A titre de dividendes         | 55 000,00 euros  |
| Soit 10 euros par action      |                  |
| Le solde                      | 77 738,25 euros  |
| au compte « autres réserves » |                  |

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 avril 2021.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 50 000 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 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 :***

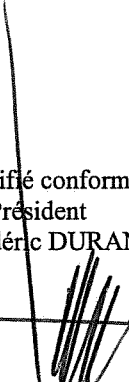
55 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 000,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

***Exercice clos le 31 décembre 2019 :***

46 750 euros, soit 8,50 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 250,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 42 500,00 euros

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

Certifié conforme  
Le Président  
Frédéric DURAND



## SASU FONCIERES & TERRITOIRES

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

22 Avenue Foch  
54064 NANCY CEDEX

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

Exercice clos le 31/12/2020



## 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 31/12/2020, 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 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 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> janvier 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 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 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.

## 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 09/03/2021

**CABINET EMARGENCE EXPERTS**  
Représenté par Frédéric GOUVET  
*Commissaire aux comptes*

**BILAN BIC - ACTIF**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| <b>ACTIF</b>                                            | Valeurs nettes au<br>31/12/20 | Valeurs nettes au<br>31/12/19 | Variation           |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------|
|                                                         |                               |                               | en valeur           | en %         |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                      |                               |                               |                     |              |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                               |                               |                     |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                               |                               |                     |              |
| Frais d'établissement                                   |                               |                               |                     |              |
| Frais de développement                                  |                               |                               |                     |              |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 190,01                        | 823,78                        | -633,77             | -76,93       |
| Fonds commercial (1)                                    |                               |                               |                     |              |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                               |                               |                     |              |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                               |                               |                     |              |
| Avances et acomptes                                     |                               |                               |                     |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                               |                               |                     |              |
| Terrains                                                |                               |                               |                     |              |
| Constructions                                           | 109 430,29                    | 121 181,96                    | -11 751,67          | -9,70        |
| Installations tech., matériel et outillages indus.      |                               | 1 750,30                      | -1 750,30           | -100,00      |
| Autres immobilisations corporelles                      | 52 217,35                     | 66 903,85                     | -14 686,50          | -21,95       |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                               |                               |                     |              |
| Avances et acomptes                                     |                               |                               |                     |              |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                  |                               |                               |                     |              |
| Participations                                          | 1 304 559,76                  | 1 304 559,76                  |                     |              |
| Créances rattachées à des participations                | 19 909,50                     | 17 918,55                     | 1 990,95            | 11,11        |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                               |                               |                     |              |
| Autres titres immobilisés                               | 25 295,70                     | 25 288,20                     | 7,50                | 0,03         |
| Prêts                                                   |                               |                               |                     |              |
| Autres immobilisations financières                      | 521,00                        | 521,00                        |                     |              |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | <b>1 512 123,61</b>           | <b>1 538 947,40</b>           | <b>-26 823,79</b>   | <b>-1,74</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                               |                               |                     |              |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |                               |                               |                     |              |
| Matières premières et autres approv.                    |                               |                               |                     |              |
| En cours de production (biens et services)              |                               |                               |                     |              |
| Produits intermédiaires et finis                        |                               |                               |                     |              |
| Marchandises                                            | 6 370,00                      | 6 370,00                      |                     |              |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>         |                               |                               |                     |              |
| <b>Créances (3)</b>                                     |                               |                               |                     |              |
| Créances clients et comptes rattachés (3)               | 211 113,65                    | 204 213,40                    | 6 900,25            | 3,38         |
| Autres (3)                                              | 100 638,51                    | 50 656,56                     | 49 981,95           | 98,67        |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                               |                               |                     |              |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                               |                               |                     |              |
| Actions propres                                         |                               |                               |                     |              |
| Autres titres                                           |                               |                               |                     |              |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |                               |                               |                     |              |
| <b>Disponibilités</b>                                   | 3 602 628,12                  | 2 571 002,82                  | 1 031 625,30        | 40,13        |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b>                  | 2 325,00                      | 1 921,54                      | 403,46              | 21,00        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>3 923 075,28</b>           | <b>2 834 164,32</b>           | <b>1 088 910,96</b> | <b>38,42</b> |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b> |                               |                               |                     |              |
| <b>Primes remboursement des emprunts (IV)</b>           |                               |                               |                     |              |
| <b>Ecarts de conversion actif (V)</b>                   |                               |                               |                     |              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                    | <b>5 435 198,89</b>           | <b>4 373 111,72</b>           | <b>1 062 087,17</b> | <b>24,29</b> |
| (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 01/01/2020 au 31/12/2020

| PASSIF                                                            | Valeurs au<br>31/12/20 | Valeurs au<br>31/12/19 | Variation           |               |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------|
|                                                                   |                        |                        | en valeur           | en %          |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           |                        |                        |                     |               |
| <b>Capital</b><br>( dont versé : 1 000 000,00 )                   | 1 000 000,00           | 1 000 000,00           |                     |               |
| <b>Primes d'émission, de fusion, d'apport</b>                     |                        |                        |                     |               |
| <b>Écarts de réévaluation</b>                                     |                        |                        |                     |               |
| <b>Écart d'équivalence</b>                                        |                        |                        |                     |               |
| <b>Réserves</b>                                                   |                        |                        |                     |               |
| Réserve légale                                                    | 100 000,00             | 100 000,00             |                     |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                        |                        |                     |               |
| Réserves réglementées                                             |                        |                        |                     |               |
| Autres réserves                                                   | 334 928,34             | 231 020,61             | 103 907,73          | 44,98         |
| <b>Report à nouveau</b>                                           |                        |                        |                     |               |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>132 738,25</b>      | <b>150 657,73</b>      | <b>-17 919,48</b>   | <b>-11,89</b> |
| SITUATION NETTE                                                   | 1 567 666,59           | 1 481 678,34           | 85 988,25           | 5,80          |
| <b>Subventions d'investissement</b>                               |                        |                        |                     |               |
| <b>Provisions réglementées</b>                                    |                        |                        |                     |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                  | <b>1 567 666,59</b>    | <b>1 481 678,34</b>    | <b>85 988,25</b>    | <b>5,80</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                        |                        |                     |               |
| <b>Produit des émissions de titres participatifs</b>              |                        |                        |                     |               |
| <b>Avances conditionnées</b>                                      |                        |                        |                     |               |
| <b>TOTAL (I) Bis</b>                                              |                        |                        |                     |               |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                        |                        |                     |               |
| <b>Provisions pour risques</b>                                    |                        |                        |                     |               |
| <b>Provisions pour charges</b>                                    |                        |                        |                     |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                 |                        |                        |                     |               |
| <b>DETTES (1)</b>                                                 |                        |                        |                     |               |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                         |                        |                        |                     |               |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                               |                        |                        |                     |               |
| <b>Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)</b>        | 493 530,46             | 285 092,81             | 208 437,65          | 73,11         |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>                | 128 397,00             | 285 478,00             | -157 081,00         | -55,02        |
| <b>Avances et acptes recus sur commandes en cours</b>             |                        |                        |                     |               |
| <b>Fournisseurs</b>                                               | 60 575,24              | 100 526,33             | -39 951,09          | -39,74        |
| <b>Fournisseurs, factures non parvenues</b>                       | 32 341,78              | 56 880,00              | -24 538,22          | -43,14        |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                                | 213 028,36             | 252 300,74             | -39 272,38          | -15,57        |
| <b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>            |                        |                        |                     |               |
| <b>Autres dettes</b>                                              | 2 939 659,46           | 1 911 155,50           | 1 028 503,96        | 53,82         |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                                  |                        |                        |                     |               |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                                |                        |                        |                     |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                | <b>3 867 532,30</b>    | <b>2 891 433,38</b>    | <b>976 098,92</b>   | <b>33,76</b>  |
| <b>Ecarts de conversion passif (IV)</b>                           |                        |                        |                     |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>                                | <b>5 435 198,89</b>    | <b>4 373 111,72</b>    | <b>1 062 087,17</b> | <b>24,29</b>  |
| (1) Dont à plus d'un an                                           |                        | 241 636,00             |                     |               |
| (1) Dont à moins d'un an                                          | 3 867 532,30           | 2 649 797,38           |                     |               |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques |                        |                        |                     |               |
| (3) Dont emprunts participatifs                                   |                        |                        |                     |               |



## COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

|                                                                        | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | Variation         |               |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|                                                                        |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                     |                            |                            |                   |               |
| Ventes de marchandises<br><i>dont à l'exportation :</i>                |                            | 23 630,00                  | -23 630,00        | -100,00       |
| Production vendue (biens et services)<br><i>dont à l'exportation :</i> | 1 808 327,09               | 1 778 238,80               | 30 088,29         | 1,69          |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                               | <b>1 808 327,09</b>        | <b>1 801 868,80</b>        | <b>6 458,29</b>   | <b>0,36</b>   |
| Production stockée                                                     |                            |                            |                   |               |
| Production immobilisée                                                 |                            |                            |                   |               |
| Subventions d'exploitation                                             |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges     | 2 793,20                   | 3 073,03                   | -279,83           | -9,11         |
| Autres produits                                                        | 794,37                     | 3,28                       | 791,09            |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                           | <b>1 811 914,66</b>        | <b>1 804 945,11</b>        | <b>6 969,55</b>   | <b>0,39</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                      |                            |                            |                   |               |
| Achats de marchandises                                                 |                            |                            |                   |               |
| Variation de stocks                                                    |                            | 23 630,00                  | -23 630,00        | -100,00       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements              |                            |                            |                   |               |
| Variation de stocks                                                    |                            |                            |                   |               |
| Autres achats et charges externes                                      | 998 919,53                 | 942 772,35                 | 56 147,18         | 5,96          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                  | 23 572,23                  | 19 912,13                  | 3 660,10          | 18,38         |
| Salaires et traitements                                                | 461 291,91                 | 464 345,08                 | -3 053,17         | -0,66         |
| Charges sociales                                                       | 170 314,16                 | 175 958,24                 | -5 644,08         | -3,21         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                          |                            |                            |                   |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                     | 37 223,39                  | 36 161,43                  | 1 061,96          | 2,94          |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                      |                            |                            |                   |               |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                      |                            |                            |                   |               |
| Dotations aux provisions                                               |                            |                            |                   |               |
| Autres charges                                                         | 866,11                     | 430,23                     | 435,88            | 101,31        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                           | <b>1 692 187,33</b>        | <b>1 663 209,46</b>        | <b>28 977,87</b>  | <b>1,74</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                | <b>119 727,33</b>          | <b>141 735,65</b>          | <b>-22 008,32</b> | <b>-15,53</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>        |                            |                            |                   |               |
| Bénéfice ou perte transférée (III)                                     |                            |                            |                   |               |
| Perte ou bénéfice transféré (IV)                                       |                            |                            |                   |               |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs                 |                            |                            |                   |               |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs                 |                            | 2 300,00                   |                   |               |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

**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 31/12/2020 dont le total est de 5 435 198,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 132 738,25 Euros.

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

**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 31/12/2020 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.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

**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 01/01/2020 au 31/12/2020

| CADRE A                              |                                                         | IMMOBILISATIONS                         | V. brute des immob.<br>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.  |                                         | 3 031,54                                 |                      |              |
|                                      | Autres immos corporelles                                | Instal. gén., agencts & aménagts divers | 45 968,61                                |                      | 765,28       |
|                                      |                                                         | Matériel de transport                   | 3 237,08                                 |                      |              |
|                                      |                                                         | Matériel de bureau & info., mobilier    | 133 665,24                               |                      | 10 283,48    |
|                                      |                                                         | Emballages récupérables & divers        | 1 250,00                                 |                      |              |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
| Avances et acomptes                  |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
| TOTAL III                            |                                                         | 370 595,77                              |                                          | 11 048,76            |              |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Autres participations                                   |                                         | 1 304 500,00                             |                      |              |
|                                      | Autres titres immobilisés                               |                                         | 25 288,18                                |                      | 7,50         |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières             |                                         | 500,00                                   |                      |              |
|                                      | TOTAL IV                                                |                                         | 1 330 288,18                             |                      | 7,50         |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)    |                                                         |                                         | 1 723 514,45                             |                      | 11 056,26    |

| CADRE B                           |                                        | IMMOBILISATIONS            |  | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation légal<br>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.           |  | 2 070,00       | 961,54       |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Ins. gal. agen. amé. div.  |  | 7 427,00       | 39 306,89    |                                    |                                        |
|                                   | Autres immos corporelles               | Matériel de transport      |  |                | 3 237,08     |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Mat.bureau, info., mob.    |  |                | 143 948,72   |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Emballages récup. div.     |  |                | 1 250,00     |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Immos corporelles en cours |  |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Avances et acomptes                    |                            |  |                |              |                                    |                                        |
|                                   | TOTAL III                              |                            |  | 9 497,00       | 372 147,53   |                                    |                                        |
| FINANCIERES                       | Part. évaluées par mise en equivalence |                            |  |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres participations                  |                            |  |                | 1 304 500,00 |                                    |                                        |
|                                   | Autres titres immobilisés              |                            |  |                | 25 295,68    |                                    |                                        |
|                                   | Prêts & autres immob. financières      |                            |  |                | 500,00       |                                    |                                        |
|                                   | TOTAL IV                               |                            |  |                | 1 330 295,68 |                                    |                                        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                        |                            |  | 9 497,00       | 1 725 073,71 |                                    |                                        |
|                                   |                                        |                            |  |                |              |                                    |                                        |

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| 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 <b>TOTAL</b> |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>                    |                                     | <b>21 806,72</b>                                                     | <b>633,77</b>                           |                                                    | <b>22 440,49</b>                                  |
| Terrains                                                             |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                                        | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                                      | Sur sol d'autrui                    | 62 261,34                                                            | 11 751,67                               |                                                    | 74 013,01                                         |
|                                                                      | Inst. générales agen. aménag. cons. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels                      |                                     | 1 281,24                                                             | 1 750,30                                | 2 070,00                                           | 961,54                                            |
| Autres immos corporelles                                             | Inst. générales agencem. amén. div. | 22 409,86                                                            | 5 447,96                                | 7 427,00                                           | 20 430,82                                         |
|                                                                      | Matériel de transport               | 2 998,78                                                             | 238,30                                  |                                                    | 3 237,08                                          |
|                                                                      | Mat. bureau et informatique, mob.   | 91 808,44                                                            | 20 049,00                               |                                                    | 111 857,44                                        |
|                                                                      | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                     | <b>180 759,66</b>                                                    | <b>39 237,23</b>                        | <b>9 497,00</b>                                    | <b>210 499,89</b>                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                 |                                     | <b>202 566,38</b>                                                    | <b>39 871,00</b>                        | <b>9 497,00</b>                                    | <b>232 940,38</b>                                 |

| CADRE B                                         |                                                                                  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   |                                                                                  | DOTATIONS                                                                          |                                    |                            | REPRISES              |                                            |                                    | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 |                                                                                  | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif                     | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif                             | Amort. fiscal exceptionnel         |                                        |
| Frais d'établissements                          |                                                                                  |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
| Immob. incorporelles                            |                                                                                  |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
| Constr.<br><br>Immo. corpor.                    | Terrains                                                                         |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
|                                                 | Sur sol propre                                                                   |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui                                                                   |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
|                                                 | 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 a la fin de l'exercice |                                        |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler             |                                                                                  |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |
| Primes de remboursement des obligations         |                                                                                  |                                                                                    |                                    |                            |                       |                                            |                                    |                                        |

## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Capital       | Capitaux<br>propres autres<br>que le capital | Q. P. du capital<br>détenu en % | Résultat dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT<br/>LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b><br><b>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b><br><b>2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b><br><b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT<br/>LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b><br><b>1. Filiales non reprises en A :</b><br>a. Françaises<br>b. Etrangères<br><b>2. Participations non reprises en A :</b><br>a. Dans des sociétés françaises<br>SCPI CAP F & T - 22 AVENUE FOCH 54000 NANCY - 7994818<br>b. Dans des sociétés étrangères | 22 037 600,00 | 3 462 753,00                                 | 4,63                            | 1 394 769,00                      |

FONCIERES & TERRITOIRES

# ÉTAT DES STOCKS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## TABLEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début    | Augmentations   | Diminutions     | Stocks fin      |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Marchandises                       | 6 370,00        | 6 370,00        | 6 370,00        | 6 370,00        |
| Matières premières                 |                 |                 |                 |                 |
| Autres approvisionnements          |                 |                 |                 |                 |
| En cours de production de biens    |                 |                 |                 |                 |
| En cours de production de services |                 |                 |                 |                 |
| Produits                           |                 |                 |                 |                 |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>6 370,00</b> | <b>6 370,00</b> | <b>6 370,00</b> | <b>6 370,00</b> |
|                                    |                 |                 |                 |                 |



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## 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<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations                     |                                              |  | 19 909,50    |                | 19 909,50      |
|                       | Prêts (1) (2)                                                |                                              |  |              |                |                |
|                       | Autres immobilisations financières                           |                                              |  | 521,00       |                | 521,00         |
| ACTIF<br>CIRCULANT    | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |  | 7 263,07     | 7 263,07       |                |
|                       | Autres créances clients                                      |                                              |  | 213 325,69   | 213 325,69     |                |
|                       | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>   |                                              |  |              |                |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |  | 371,90       | 371,90         |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |  |              |                |                |
|                       | Etat & autres<br>coll. publiques                             | Impôts sur les bénéfices                     |  | 7 416,00     | 7 416,00       |                |
|                       |                                                              | Taxe sur la valeur ajoutée                   |  | 7 165,02     | 7 165,02       |                |
|                       |                                                              | Autres impôts, taxes & versements assimilés  |  |              |                |                |
|                       |                                                              | Divers                                       |  |              |                |                |
|                       | Groupe et associés (2)                                       |                                              |  |              |                |                |
|                       | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) |                                              |  | 85 685,59    | 85 685,59      |                |
|                       | Charges constatées d'avance                                  |                                              |  | 2 325,00     | 2 325,00       |                |
| TOTAUX                |                                                              |                                              |  | 343 982,77   | 323 552,27     | 20 430,50      |
| Renvois<br>(1)<br>(2) | Montant                                                      | - Créances représentatives de titres prêtés  |  |              |                |                |
|                       | des                                                          | - 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 01/01/2020 au 31/12/2020

## 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                   | 493 530,46          | 493 530,46          |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              | 6 376,00            | 6 376,00            |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 92 917,02           | 92 917,02           |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              | 66 106,13           | 66 106,13           |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              | 46 269,48           | 46 269,48           |                               |                 |
| Etat &                                       | Impôts sur les bénéfices                     |                     |                     |                               |                 |
| autres                                       | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 95 176,93           | 95 176,93           |                               |                 |
| collectiv.                                   | Obligations cautionnées                      |                     |                     |                               |                 |
| publiques                                    | Autres impôts, taxes & assimilés             | 5 475,82            | 5 475,82            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |                     |                     |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |                                              | 122 021,00          | 122 021,00          |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              | 2 939 659,46        | 2 939 659,46        |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |                     |                     |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |                                              |                     |                     |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>3 867 532,30</b> | <b>3 867 532,30</b> |                               |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   |                     |                     |                               |                 |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      |                     |                     |                               |                 |
|                                              | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |                     |                     |                               |                 |

**ENGAGEMENTS****Du 01/01/2020 au 31/12/2020****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 31/12/2020 fait apparaître un engagement non significatif.

**COMMENTAIRE****Du 01/01/2020 au 31/12/2020**

L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : recours à l'activité partielle pour une partie du personnel.
- Obtention d'un prêt garanti par l'État auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France

Les comptes sociaux de 2020 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG <<https://abonnes.efl.fr/EFL2/convert/id/?id=R166FF5A84D33E-EFL>>) **et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.**