

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 18465 Numéro SIREN : 804 551 067 Nom ou dénomination : Accueil Immobilier
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2021 sous le numéro de dépôt 91550

SAS ACCUEIL IMMOBILIER

16 Rue OCTAVE FEUILLET 75116 PARIS

Siret : 80455106700015

Groupe ACCUEIL



124 RUE ARMAND SILVESTRE
Courbevoie

01/11/2020

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

Montants en Euros

2020

I. BILAN AU 31/12/2020

A. Bilan actif

Rubriques	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	79 738	79 738		8 785
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	117 754	103 201	14 552	15 235
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 855 663	355 850	1 499 813	704 416
Créances rattachées à des participations	1 260		1 260	2 005 769
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 494 249		3 494 249	12 332 710
Autres immobilisations financières	23 498		23 498	20 899
ACTIF IMMOBILISE	5 572 161	538 789	5 033 372	15 087 813
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	108 506 160		108 506 160	94 180 565
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	38 333		38 333	604 510
Avances, acomptes versés sur commandes	770		770	770
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	47 469 067		47 469 067	55 290 057
Autres créances	13 847 429		13 847 429	13 118 284
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 854 937		10 854 937	8 472 316
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 599 309		2 599 309	2 479 206
ACTIF CIRCULANT	183 316 004		183 316 004	174 145 709
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	188 888 165	538 789	188 349 376	189 233 522

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	872 043	643 851
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)	11 178 128	6 842 489
Report à nouveau	5 194 062	5 194 062
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 069 500	4 563 831
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	45 365 404	43 295 904
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	109 000	120 000
Provisions pour charges	57 598	86 762
PROVISIONS	166 598	206 762
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 731 206	29 442 382
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	311 063	97 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 224 552	9 905 738
Dettes fiscales et sociales	10 686 962	11 235 406
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	1 755 700	5 467 255
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	95 106 691	89 581 038
DETTES	142 817 374	145 730 856
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	188 349 376	189 233 522

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2020

Rubriques	France	Exercice 2020 Exportation	Total	Exercice 2019
Ventes de marchandises	55 541 275		55 541 275	45 372 450
Production vendue de biens				
Production vendue de services	850 788		850 788	1 212 263
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	56 392 063		56 392 063	46 584 714
Production stockée			12 689 048	19 418 676
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			1 199 535	482 840
Autres produits			4	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			70 280 650	66 486 230
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			60 893 536	55 577 155
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 463 746	2 537 233
Impôts, taxes et versements assimilés			264 946	224 483
Salaires et traitements			2 084 890	2 505 150
Charges sociales			1 079 457	1 546 341
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 017	6 299
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				45 380
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			39 000	70 896
Dotations aux provisions			7 259	44 962
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			66 850 851	62 557 899
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 429 799	3 928 331
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			200 189	3 493 149
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			38 791	44 775
Autres intérêts et produits assimilés			968	1 268
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			239 948	3 539 192
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			837 663	624 491
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			837 663	624 491
RESULTAT FINANCIER			(597 715)	2 914 702
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 832 085	6 843 033
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 947	140 333
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 947	140 333
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			105	13 532
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			105	13 532
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 842	126 801
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			765 427	2 406 003
TOTAL DES PRODUITS			70 523 546	70 165 755
TOTAL DES CHARGES			68 454 045	65 601 924
BENEFICE OU PERTE			2 069 500	4 563 831

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	15
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5.1. CAPITAUX PROPRES.....	15
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.1.1. Capital.....	15
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	8	5.1.2. Affectation du résultat.....	15
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	9	5.2. ETAT DES PROVISIONS.....	15
3.1. IMMOBILISATIONS.....	9	5.2.1. Provisions pour charges.....	15
3.1.1. Immobilisations incorporelles.....	9	5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks.....	15
3.1.2. Immobilisations corporelles.....	9	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	16
3.1.3. Immobilisations financières.....	9	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	16
3.2. EVALUATION DES STOCKS.....	10	5.5. CHARGES A PAYER.....	17
3.3. CREANCES ET DETTES.....	10	5.6. COMPTES DE REGULARISATION.....	17
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	10	Produits constatés d'avance.....	17
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	10	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	17
3.5.1. Changement de méthode d'évaluation.....	10	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT.....	18
3.5.2. Changement de méthode de présentation.....	10	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	18
3.5.3. Opérations à long terme.....	10	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	18
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	11	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	18
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES.....	11	6.4. RESULTAT FINANCIER.....	19
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice.....	11	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	19
4.1.2. Tableau des amortissements.....	11	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	20
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	12	6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité.....	20
4.3. COMPTES DE STOCKS ET TRAVAUX EN COURS.....	12	6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	20
4.4. PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET DES CREANCES.....	12	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	21
4.5. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	13	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	21
4.6. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES.....	13	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS.....	21
4.7. PRODUITS A RECEVOIR.....	14	7.3. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION.....	21
4.8. COMPTES DE REGULARISATION.....	14	7.4. ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	21
Charges constatées d'avance.....	14	7.4.1. Garanties financières reçues.....	21
4.9. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	14	7.4.2. Garanties financières données.....	21

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2020, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de neuf programmes et la livraison de quatre résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2020 le rachat ou la création de deux nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2020 s'élève à 2 069 500.44 euros pour un total de bilan de 188 349 376 euros.

L'épidémie du Covid-19 s'est déclarée en Chine en décembre 2019. L'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020.

Dès le début de la crise sanitaire Covid-19, la société a pris les mesures nécessaires pour préserver la santé de ses employés, de ses clients, de ses fournisseurs et de tous ses contacts

Les activités ont été affectées par Covid-19 vers la fin du premier trimestre 2020 et les mesures prises par les pouvoirs publics pour lutter contre cette pandémie ont entraîné les situations suivantes :

- arrêt des chantiers,
- fort ralentissement dans les services administratifs,
- mise en place du télétravail pour ses salariés ou quand cela n'était pas possible une activité partielle,

Dans ce contexte particulièrement incertain la société a centré sa stratégie sur la préservation de la valeur de ses actifs et sur la sécurisation de sa capacité à faire face à ses besoins de trésorerie en s'appuyant sur la réactivité de ses équipes, par la mise en place au niveau du groupe d'un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) en juillet 2020 et par l'absence de distribution de dividendes aux actionnaires majoritaires du groupe.

Ces efforts ont permis de maintenir un équilibre financier et à la date d'arrêté des comptes 2020 par le Président, la société considère que la crise mondiale en cours ne remet pas en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Les impacts de l'épidémie sur l'activité de la société affectent l'ensemble du compte de résultat et du bilan et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période). L'information donnée ci-après porte sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés

pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci, selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables (« Recommandations et observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1-1-2020 », mises à jour le 15-1-2021).

Impacts bruts de la crise :

A la suite de l'annonce du confinement, l'activité de la Promotion Immobilière (société et filiales confondues) s'est vue fortement impactée pendant les 4 mois qui ont suivi.

La fermeture des points de vente a extrêmement réduit le rythme de commercialisation des programmes, les réservations ne se faisant plus que par internet ; les ventes notariées ont été brutalement stoppées, ne reprenant progressivement qu'avec la publication en avril des décrets autorisant les signatures notariales à distance ; les chantiers ont été fermés jusqu'à la semaine 16. Afin de respecter les gestes barrière, leur réouverture ne s'est effectuée qu'avec des équipes réduites parfois de moitié, engendrant un allongement des délais de construction allant de 2 à 4 mois.

En conséquence, 4 livraisons ont dû être repoussées sur 2021 : initialement prévues fin 2020, le retard de travaux ne permet leur achèvement que début d'année suivante, entraînant un impact d'Ebitda négatif versus Budget de -2.2M€. Le total de réservations atteint un CA TTC de 70M€ contre 120M€ en 2019, la CA TTC de ventes notariées s'élève à 83M€ vs 100M€ en 2019. L'allongement des délais de réalisation de la construction a engendré un décalage des appels de fonds sur travaux à due proportion, appliqués à une assiette elle-même diminuée des retards de ventes notariées. Il en résulte un retard d'encaissements sur l'année, compensé par une diminution des acquisitions de fonciers.

Impacts des mesures de soutien dont la société a bénéficié

Face à ces difficultés, la société a eu recours aux mesures de chômage partiel entre mars et novembre 2020. Elle a reçu des allocations à ce titre qui ont été comptabilisées en déduction des charges de personnel.

La société a par ailleurs mis en place des mesures très rigoureuses en matière de maîtrise des coûts (gel des effectifs, réduction des dépenses de publicité et de marketing, frais de déplacement, bonus et autres frais généraux).

STOCK

Impacts de l'événement Covid-19 sur le niveau de stockage

Face aux difficultés liées à la crise sanitaire, la promotion immobilière a adapté son programme de production en cohérence avec le décalage de l'activité. Ainsi, le stock des en-cours se trouve en nette augmentation principalement en raison du décalage de livraison de 3 programmes (ainsi que 1 programme pour une de ses filiales) qui représentent à la clôture 18 661KE pour la société (et 7 735KE pour sa filiales la SCCV Les Toits de Clamart) pour lesquels la livraison sera constatée en 2021 conformément aux règles de comptabilisation à l'achèvement appliquées actuellement.

CREANCES

Impact Covid-19 sur l'évolution du crédit client et les dépréciations

Les délais de paiement ont été maîtrisés. La société n'a pas identifié d'éléments pouvant justifier d'une augmentation significative du risque de pertes sur ses principaux clients.

Toutefois le retard de livraison de certains programmes prévus initialement en 2020 impacte le poste client pour 7 735KE pour la société (et 3 469KE pour sa filiale la SCCV

Les Toits de Clamart), montant qui sera appelé conformément aux échéanciers et à l'avancement de ces programmes.

PROVISIONS

Impacts de l'événement Covid-19 sur les obligations de la société

La société n'a pas identifié à la clôture 2020 d'événements significatifs, tels que des résiliations de contrat, pénalités pour retard d'exécution, litiges avec des clients ou des fournisseurs, susceptibles d'impacter de façon significative les états financiers.

DETTES FOURNISSEURS

Impact Covid-19 sur l'évolution du crédit fournisseur

Les dettes fournisseurs sont dues à moins d'un an. Aucune évolution du crédit fournisseur et aucun report des délais de paiement n'est à constater.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Décisions gouvernementales

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le Gouvernement (couvre-feu, fermeture d'établissement accueillant du public, mesures de soutien financier...). Ces événements sont pris en compte par la Société dans le calcul de ses principales estimations comptables au 31 décembre 2020, notamment dans les scénarios à l'appui desquels ont été évalués les actifs.

Décisions de l'entreprise

Le 22 mars 2021, le Groupe a obtenu l'accord de ses prêteurs à renoncer à se prévaloir de tout cas d'exigibilité anticipée en cas de non-respect des ratios contractuels calculés fin avril sur la base des comptes clos au 31 décembre 2020.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2020 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Dépréciation :

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

3.2. Evaluation des stocks

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.2. Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2019	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2020
Autres postes d'immobilisations incorporelles	79 738				79 738
Total 1 Incorporelles	79 738				79 738
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 205	8 549			117 754
Total 2 Corporelles	109 205	8 549			117 754
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles					
Acomptes					
TOTAL	188 942	8 549			197 491

4.1.2. Tableau des amortissements

Tableau des amortissements techniques :

	Au 31/12/2019	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2020
Autres immobilisations incorporelles	70 953	8 785		79 738
Total 1	70 953	8 785		79 738
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	93 970	9 232		103 201
Total 2	93 970	9 232		103 201
TOTAL	164 923	18 017		182 939

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2019	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2020	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2020
Autres participations et créances rattachées	3 066 035	796 656	2 005 769	1 856 922	355 850	1 501 072
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	12 353 609		8 835 861	3 517 747		3 517 747
TOTAL	15 419 643	796 656	10 841 630	5 374 670	355 850	5 018 820

4.3. Comptes de stocks et travaux en cours

Le montant des stocks et travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2020
En-cours de production de biens	108 506 160		108 506 160
Stocks de marchandises	38 333		38 333
TOTAL	108 544 493		108 544 493

4.4. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

Se référer au paragraphe 5.2. Etat des Provisions.

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 67 434 812 € en valeur brute au 31/12/2020 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	3 519 007	3 519 007	
Créances rattachées à des participations	1 260	1 260	
Prêts	3 494 249	3 494 249	
Autres immobilisations financières	23 498	23 498	
ACTIF CIRCULANT :	63 915 805	62 075 707	1 840 098
Clients	47 469 067	45 628 969	1 840 098
Personnel et comptes rattachés	1 300	1 300	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	1 726 397	1 726 397	
Groupe et associés	8 531 619	8 531 619	
Débiteurs divers	3 588 112	3 588 112	
Charges constatées d'avance	2 599 309	2 599 309	
TOTAL	67 434 812	65 594 714	1 840 098
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 832 423		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Créances clients et comptes rattachés	47 469 067		47 469 067	55 290 057
Autres créances	13 847 429		13 847 429	13 118 284
TOTAL	61 316 495		61 316 495	68 408 342

4.7. Produits à recevoir

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
CREANCES D'EXPLOITATION		
Créances clients et comptes rattachés	7 743	13 820
Créances fiscales et sociales	75 814	
Autres créances	117 000	
CREANCES FINANCIERES		
Intérêts	3 484	
TOTAL	204 041	13 820

4.8. Comptes de régularisation*Charges constatées d'avance*

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 2 599 309 €.

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Charges d'exploitation	2 599 309	2 479 206
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	2 599 309	2 479 206

4.9. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Créances rattachées à des participations	1 260	2 005 759
Prêts	3 494 249	12 332 710
Fournisseurs débiteurs	117 000	91 670
Clients et comptes rattachés	103 518	388 356
Groupe et associés	8 531 619	4 676 131
Total Groupe et Associés	12 247 646	19 494 636

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de **2 400 000** actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2019 ont fait apparaître un résultat de 4 563 831 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté :

- A la réserve légale pour un montant de 228 192 €,
- Aux autres réserves pour le solde soit un montant de 4 335 639 €.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour charges

	Au 31/12/2019	Dotations	Reprises	Au 31/12/2020
Provisions pour pensions et obligations similaires	86 762		29 165	57 598
Autres provisions pour risques et charges	120 000	39 000	50 000	109 000
TOTAL	206 762	39 000	79 165	206 762

Le montant des droits calculés au 31 décembre 2020 qui serait acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 57 598 euros (charges sociales incluses).

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour charges.

Les conditions retenues pour les modalités de calcul sont les suivantes :

- Départ à 65 ans
- Rotation lente de l'effectif
- Taux d'actualisation retenu : 0.365%
- Augmentation : 2%
- Convention collective : aucune

5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks

	Au 31/12/2019	Dotations	Reprises	Au 31/12/2020
Provision sur stocks	1 070 370		1 070 370	0
TOTAL	1 070 370		1 070 370	0

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	23 731 206	23 731 206		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	311 063	311 063		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 224 552	11 224 552		
Personnel et comptes rattachés	262 873	262 873		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	405 644	405 644		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 917 909	9 917 909		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	100 536	100 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Groupe et associés	1 500 743	1 500 743		
Autres dettes	254 957	254 957		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	95 106 691	95 106 691		
TOTAL	142 817 374	142 817 374		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 717 444			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 866 492			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Fournisseurs Groupe	10 964	7 430
Fournisseurs France	8 525 400	7 907 701
Fournisseurs factures non parvenues	2 688 188	1 990 607
Total	11 224 552	9 905 738

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 688 188	1 990 607
Dettes fiscales et sociales	540 363	736 650
Autres dettes	0	0
DETTES	3 228 551	2 727 257

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits d'exploitation (Ventes en VEFA)	95 106 691	89 581 038
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	95 106 691	89 581 038

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Emprunts et dettes financières divers	311 063	97 838
Fournisseurs et comptes rattachés	10 964	7 430
Groupe et associés	1 500 743	5 437 235
Total Dettes sur les entreprises liées	1 822 770	5 542 503

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2020 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2020 CEE + Export	Total	Exercice 2019 Total
Ventes de produits finis	55 541 275		55 541 275	45 372 450
Production vendue de services	850 788		850 788	1 212 263
Chiffre d'affaires	56 392 063		56 392 063	46 584 714
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Production stockée	12 689 048	19 418 676
Subventions d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	1 199 535	482 840
Autres produits	4	0
TOTAL	13 888 587	19 901 516

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 23 000 euros hors taxes pour l'exercice 2020.

Il n'y a pas de mission de conseil sur cet exercice.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à (597 715) € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS FINANCIERS	239 948	3 539 192
Produits financiers de participations	200 189	3 493 149
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	38 791	44 775
Autres intérêts et produits assimilés	968	1 268
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	837 663	624 491
Dotations financières aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	837 663	624 491
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	(597 715)	2 914 702

Les produits financiers de participations d'un montant de 200 189 € se répartissent comme suit :

	Montant
- Quotes-parts de résultat des filiales	200 189
TOTAL	200 189

Sociétés concernées	QP des résultats
SCCV Aigle Plaisancel	139 088
SCCV Bonal Buisson	36 978
Autres	24 123

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 2 842 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 947	140 333
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 947	140 333
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	105	13 532
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	105	13 532
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 842	126 801

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société FOCH ORMESSON .

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultat comptable avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire à imputer réductions et CI	Dû	Résultat net après impôt
2 834 927	(101 537)	2 733 390	765 427		765 427	2 069 500

Exercice 2020		
Résultat comptable de l'exercice		2 069 500
1. Réintégrations fiscales		4 173 449
2. Déductions fiscales		3 509 560
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	2 733 390	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL	2 733 390	

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	2 832 084	2 842
(- au taux normal	764 623	804
Impôt (- sur PVL	-	-
Résultat après impôt	2 067 462	2 038

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2020, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2020	Effectif
Cadres	17
Agents de maîtrise, techniciens et employés	4
Ouvriers	0
TOTAL	21

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch (clôture 30 sept)	59 387	70%	700	60 000	(14 095)
SCCV 53-55 rue J. Bonal	132 260	75%	150	0	(3 680)
SC du Coq	2 258	100%	1 000	0	1 258
SCCV Bonal Buisson	259 524	70%	700	0	(42 320)
SCCV Aigle Plaisance	52 587	60%	600	0	(112 617)
SCCV Nicomedes	354 847	57%	570	4 166	(185 684)
SCCV Castel Bonal	187 169	60%	600	12 346	(163 169)
SCCV Cavell Courbevoie	5 998	70%	700	0	(1)
SCCV Mayer Blandan	1 001	50%	500	0	1
SCCV Toits de Clamart	29 753	100%	500 000	0	0
SCCV Strasbourg	1 005	100%	198 146	0	0
SCCV Gaultier	1 000	75%	750	0	0
SCCV castel Rouget de Lisle	432	100%	795 397	0	(271)

7.3. Rémunération des organes d'administration

Néant

7.4. Engagements financiers

7.4.1. Garanties financières reçues

Catégorie d'engagement	Montant
Cautions bancaires sur Indemnités d'immobilisations	906 583
Garanties financières à l'achèvement (G.F.A.)	11 986 346

7.4.2. Garanties financières données

Catégorie d'engagement	Montant
Néant	0



SAS ACCUEIL IMMOBILIER
16 Rue OCTAVE FEUILLET

75116 PARIS
FRANCE
Tel : 01.44.30.48.00

<http://www.groupe-accueil.com/>



ACCUEIL IMMOBILIER

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 soumise à l'Associé Unique le 28 juin 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à un montant de 2 069 500,44 euros comme suit :

- Un montant de 103 475 euros sera affecté à la réserve légale
- Le solde, soit un montant de de 1 966 025,44 sera affecté aux autres réserves.

Paris, le 28 juin 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

SAS ACCUEIL IMMOBILIER
16, rue Octave Feuillet

75116 PARIS

ACCUEIL IMMOBILIER
SAS au Capital de 24 000 000 Euros
16, rue Octave Feuillet

75116 PARIS

RCS PARIS 804 551 067

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACCUEIL IMMOBILIER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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^{er} 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Comme indiqué dans la note 3.5.3 de l'annexe, le groupe exerce l'activité de promoteur immobilier. Le chiffre d'affaires et la marge sont comptabilisés à l'achèvement des travaux. Des provisions pour perte à terminaison sont comptabilisées au passif si le montant des coûts restant à engager pour finir le projet, à la clôture de l'exercice, est supérieur au chiffre d'affaires restant à reconnaître.

Ces estimations sont régulièrement mises à jour par les équipes opérationnelles et la direction qui disposent d'une expérience suffisante pour réaliser des estimations fiables du résultat à terminaison des programmes immobiliers.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

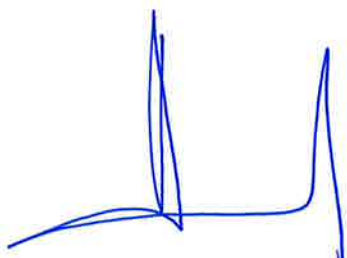
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 22 juin 2021
Le commissaire aux comptes
CREATIS AUDIT représentée par :



André-Paul BAHUON
Président

I. BILAN AU 31/12/2020

A. Bilan actif

Rubriques	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	79 738	79 738		8 785
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	117 754	103 201	14 552	15 235
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 855 663	355 850	1 499 813	704 416
Créances rattachées à des participations	1 260		1 260	2 005 769
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 494 249		3 494 249	12 332 710
Autres immobilisations financières	23 498		23 498	20 899
ACTIF IMMOBILISE	5 572 161	538 789	5 033 372	15 087 813
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	108 506 160		108 506 160	94 180 565
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	38 333		38 333	604 510
Avances, acomptes versés sur commandes	770		770	770
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	47 469 067		47 469 067	55 290 057
Autres créances	13 847 429		13 847 429	13 118 284
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 854 937		10 854 937	8 472 316
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 599 309		2 599 309	2 479 206
ACTIF CIRCULANT	183 316 004		183 316 004	174 145 709
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	188 888 165	538 789	188 349 376	189 233 522

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	872 043	643 851
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)	11 178 128	6 842 489
Report à nouveau	5 194 062	5 194 062
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 069 500	4 563 831
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	45 365 404	43 295 904
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	109 000	120 000
Provisions pour charges	57 598	86 762
PROVISIONS	166 598	206 762
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 731 206	29 442 382
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	311 063	97 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 224 552	9 905 738
Dettes fiscales et sociales	10 686 962	11 235 406
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200
Autres dettes	1 755 700	5 467 255
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	95 106 691	89 581 038
DETTES	142 817 374	145 730 856
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	188 349 376	189 233 522

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2020

Rubriques	France	Exercice 2020 Exportation	Total	Exercice 2019
Ventes de marchandises	55 541 275		55 541 275	45 372 450
Production vendue de biens				
Production vendue de services	850 788		850 788	1 212 263
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	56 392 063		56 392 063	46 584 714
Production stockée			12 689 048	19 418 676
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			1 199 535	482 840
Autres produits			4	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			70 280 650	66 486 230
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			60 893 536	55 577 155
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 463 746	2 537 233
Impôts, taxes et versements assimilés			264 946	224 483
Salaires et traitements			2 084 890	2 505 150
Charges sociales			1 079 457	1 546 341
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 017	6 299
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				45 380
Dotations aux provisions			39 000	70 896
Autres charges			7 259	44 962
CHARGES D'EXPLOITATION			66 850 851	62 557 899
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 429 799	3 928 331
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			200 189	3 493 149
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			38 791	44 775
Autres intérêts et produits assimilés			968	1 268
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			239 948	3 539 192
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			837 663	624 491
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			837 663	624 491
RESULTAT FINANCIER			(597 715)	2 914 702
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 832 085	6 843 033
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 947	140 333
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 947	140 333
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			105	13 532
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			105	13 532
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 842	126 801
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			765 427	2 406 003
TOTAL DES PRODUITS			70 523 546	70 165 755
TOTAL DES CHARGES			68 454 045	65 601 924
BENEFICE OU PERTE			2 069 500	4 563 831

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2020, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de neuf programmes et la livraison de quatre résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2020 le rachat ou la création de deux nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2020 s'élève à 2 069 500.44 euros pour un total de bilan de 188 349 376 euros.

L'épidémie du Covid-19 s'est déclarée en Chine en décembre 2019. L'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020.

Dès le début de la crise sanitaire Covid-19, la société a pris les mesures nécessaires pour préserver la santé de ses employés, de ses clients, de ses fournisseurs et de tous ses contacts

Les activités ont été affectées par Covid-19 vers la fin du premier trimestre 2020 et les mesures prises par les pouvoirs publics pour lutter contre cette pandémie ont entraîné les situations suivantes :

- arrêt des chantiers,
- fort ralentissement dans les services administratifs,
- mise en place du télétravail pour ses salariés ou quand cela n'était pas possible une activité partielle,

Dans ce contexte particulièrement incertain la société a centré sa stratégie sur la préservation de la valeur de ses actifs et sur la sécurisation de sa capacité à faire face à ses besoins de trésorerie en s'appuyant sur la réactivité de ses équipes, par la mise en place au niveau du groupe d'un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) en juillet 2020 et par l'absence de distribution de dividendes aux actionnaires majoritaires du groupe.

Ces efforts ont permis de maintenir un équilibre financier et à la date d'arrêté des comptes 2020 par le Président, la société considère que la crise mondiale en cours ne remet pas en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Les impacts de l'épidémie sur l'activité de la société affectent l'ensemble du compte de résultat et du bilan et certains éléments ne peuvent être isolés (soit parce que leurs conséquences se traduisent en une baisse du chiffre d'affaires, soit parce que les impacts sont difficiles à isoler des autres évolutions de la période). L'information donnée ci-après porte sur les seuls effets de l'événement (sur les comptes de résultat et de bilan) jugés

pertinents et non sur l'ensemble de ceux-ci, selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables (« Recommandations et observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1-1-2020 », mises à jour le 15-1-2021).

Impacts bruts de la crise :

A la suite de l'annonce du confinement, l'activité de la Promotion Immobilière (société et filiales confondues) s'est vue fortement impactée pendant les 4 mois qui ont suivi.

La fermeture des points de vente a extrêmement réduit le rythme de commercialisation des programmes, les réservations ne se faisant plus que par internet ; les ventes notariées ont été brutalement stoppées, ne reprenant progressivement qu'avec la publication en avril des décrets autorisant les signatures notariales à distance ; les chantiers ont été fermés jusqu'à la semaine 16. Afin de respecter les gestes barrière, leur réouverture ne s'est effectuée qu'avec des équipes réduites parfois de moitié, engendrant un allongement des délais de construction allant de 2 à 4 mois.

En conséquence, 4 livraisons ont dû être repoussées sur 2021 : initialement prévues fin 2020, le retard de travaux ne permet leur achèvement que début d'année suivante, entraînant un impact d'Ebitda négatif versus Budget de -2.2M€. Le total de réservations atteint un CA TTC de 70M€ contre 120M€ en 2019, la CA TTC de ventes notariées s'élève à 83M€ vs 100M€ en 2019. L'allongement des délais de réalisation de la construction a engendré un décalage des appels de fonds sur travaux à due proportion, appliqués à une assiette elle-même diminuée des retards de ventes notariées. Il en résulte un retard d'encaissements sur l'année, compensé par une diminution des acquisitions de fonciers.

Impacts des mesures de soutien dont la société a bénéficié

Face à ces difficultés, la société a eu recours aux mesures de chômage partiel entre mars et novembre 2020. Elle a reçu des allocations à ce titre qui ont été comptabilisées en déduction des charges de personnel.

La société a par ailleurs mis en place des mesures très rigoureuses en matière de maîtrise des coûts (gel des effectifs, réduction des dépenses de publicité et de marketing, frais de déplacement, bonus et autres frais généraux).

STOCK

Impacts de l'événement Covid-19 sur le niveau de stockage

Face aux difficultés liées à la crise sanitaire, la promotion immobilière a adapté son programme de production en cohérence avec le décalage de l'activité. Ainsi, le stock des en-cours se trouve en nette augmentation principalement en raison du décalage de livraison de 3 programmes (ainsi que 1 programme pour une de ses filiales) qui représentent à la clôture 18 661KE pour la société (et 7 735KE pour sa filiales la SCCV Les Toits de Clamart) pour lesquels la livraison sera constatée en 2021 conformément aux règles de comptabilisation à l'achèvement appliquées actuellement.

CREANCES

Impact Covid-19 sur l'évolution du crédit client et les dépréciations

Les délais de paiement ont été maîtrisés. La société n'a pas identifié d'éléments pouvant justifier d'une augmentation significative du risque de pertes sur ses principaux clients.

Toutefois le retard de livraison de certains programmes prévus initialement en 2020 impacte le poste client pour 7 735KE pour la société (et 3 469KE pour sa filiale la SCCV

Les Toits de Clamart), montant qui sera appelé conformément aux échéanciers et à l'avancement de ces programmes.

PROVISIONS

Impacts de l'événement Covid-19 sur les obligations de la société

La société n'a pas identifié à la clôture 2020 d'événements significatifs, tels que des résiliations de contrat, pénalités pour retard d'exécution, litiges avec des clients ou des fournisseurs, susceptibles d'impacter de façon significative les états financiers.

DETTES FOURNISSEURS

Impact Covid-19 sur l'évolution du crédit fournisseur

Les dettes fournisseurs sont dues à moins d'un an. Aucune évolution du crédit fournisseur et aucun report des délais de paiement n'est à constater.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Décisions gouvernementales

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le Gouvernement (couvre-feu, fermeture d'établissement accueillant du public, mesures de soutien financier...). Ces événements sont pris en compte par la Société dans le calcul de ses principales estimations comptables au 31 décembre 2020, notamment dans les scénarios à l'appui desquels ont été évalués les actifs.

Décisions de l'entreprise

Le 22 mars 2021, le Groupe a obtenu l'accord de ses prêteurs à renoncer à se prévaloir de tout cas d'exigibilité anticipée en cas de non-respect des ratios contractuels calculés fin avril sur la base des comptes clos au 31 décembre 2020.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2020 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Dépréciation :

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

3.2. Evaluation des stocks

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux**3.5.1. Changement de méthode d'évaluation**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.2. Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2019	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2020
Autres postes d'immobilisations incorporelles	79 738				79 738
Total 1 Incorporelles	79 738				79 738
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 205	8 549			117 754
Total 2 Corporelles	109 205	8 549			117 754
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles					
Acomptes					
TOTAL	188 942	8 549			197 491

4.1.2. Tableau des amortissements

Tableau des amortissements techniques :

	Au 31/12/2019	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2020
Autres immobilisations incorporelles	70 953	8 785		79 738
Total 1	70 953	8 785		79 738
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	93 970	9 232		103 201
Total 2	93 970	9 232		103 201
TOTAL	164 923	18 017		182 939

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2019	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2020	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2020
Autres participations et créances rattachées	3 066 035	796 656	2 005 769	1 856 922	355 850	1 501 072
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	12 353 609		8 835 861	3 517 747		3 517 747
TOTAL	15 419 643	796 656	10 841 630	5 374 670	355 850	5 018 820

4.3. Comptes de stocks et travaux en cours

Le montant des stocks et travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2020
En-cours de production de biens	108 506 160		108 506 160
Stocks de marchandises	38 333		38 333
TOTAL	108 544 493		108 544 493

4.4. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

Se référer au paragraphe 5.2. Etat des Provisions.

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 67 434 812 € en valeur brute au 31/12/2020 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	3 519 007	3 519 007	
Créances rattachées à des participations	1 260	1 260	
Prêts	3 494 249	3 494 249	
Autres immobilisations financières	23 498	23 498	
ACTIF CIRCULANT :	63 915 805	62 075 707	1 840 098
Clients	47 469 067	45 628 969	1 840 098
Personnel et comptes rattachés	1 300	1 300	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	1 726 397	1 726 397	
Groupe et associés	8 531 619	8 531 619	
Débiteurs divers	3 588 112	3 588 112	
Charges constatées d'avance	2 599 309	2 599 309	
TOTAL	67 434 812	65 594 714	1 840 098
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 832 423		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Créances clients et comptes rattachés	47 469 067		47 469 067	55 290 057
Autres créances	13 847 429		13 847 429	13 118 284
TOTAL	61 316 495		61 316 495	68 408 342

4.7. Produits à recevoir

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
CREANCES D'EXPLOITATION		
Créances clients et comptes rattachés	7 743	13 820
Créances fiscales et sociales	75 814	
Autres créances	117 000	
CREANCES FINANCIERES		
Intérêts	3 484	
TOTAL	204 041	13 820

4.8. Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 2 599 309 €.

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Charges d'exploitation	2 599 309	2 479 206
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	2 599 309	2 479 206

4.9. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Créances rattachées à des participations	1 260	2 005 759
Prêts	3 494 249	12 332 710
Fournisseurs débiteurs	117 000	91 670
Clients et comptes rattachés	103 518	388 356
Groupe et associés	8 531 619	4 676 131
Total Groupe et Associés	12 247 646	19 494 636

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de **2 400 000** actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2019 ont fait apparaître un résultat de 4 563 831 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce bénéfice a été affecté :

- A la réserve légale pour un montant de 228 192 €,
- Aux autres réserves pour le solde soit un montant de 4 335 639 €.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour charges

	Au 31/12/2019	Dotations	Reprises	Au 31/12/2020
Provisions pour pensions et obligations similaires	86 762		29 165	57 598
Autres provisions pour risques et charges	120 000	39 000	50 000	109 000
TOTAL	206 762	39 000	79 165	206 762

Le montant des droits calculés au 31 décembre 2020 qui serait acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 57 598 euros (charges sociales incluses).

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour charges.

Les conditions retenues pour les modalités de calcul sont les suivantes :

- Départ à 65 ans
- Rotation lente de l'effectif
- Taux d'actualisation retenu : 0.365%
- Augmentation : 2%
- Convention collective : aucune

5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks

	Au 31/12/2019	Dotations	Reprises	Au 31/12/2020
Provision sur stocks	1 070 370		1 070 370	0
TOTAL	1 070 370		1 070 370	0

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTEs	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	23 731 206	23 731 206		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	311 063	311 063		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 224 552	11 224 552		
Personnel et comptes rattachés	262 873	262 873		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	405 644	405 644		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 917 909	9 917 909		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	100 536	100 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Groupe et associés	1 500 743	1 500 743		
Autres dettes	254 957	254 957		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	95 106 691	95 106 691		
TOTAL	142 817 374	142 817 374		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 717 444			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 866 492			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Fournisseurs Groupe	10 964	7 430
Fournisseurs France	8 525 400	7 907 701
Fournisseurs factures non parvenues	2 688 188	1 990 607
Total	11 224 552	9 905 738

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 688 188	1 990 607
Dettes fiscales et sociales	540 363	736 650
Autres dettes	0	0
DETTES	3 228 551	2 727 257

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits d'exploitation (Ventes en VEFA)	95 106 691	89 581 038
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	95 106 691	89 581 038

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Emprunts et dettes financières divers	311 063	97 838
Fournisseurs et comptes rattachés	10 964	7 430
Groupe et associés	1 500 743	5 437 235
Total Dettes sur les entreprises liées	1 822 770	5 542 503

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2020 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2020 CEE + Export	Total	Exercice 2019 Total
Ventes de produits finis	55 541 275		55 541 275	45 372 450
Production vendue de services	850 788		850 788	1 212 263
Chiffre d'affaires	56 392 063		56 392 063	46 584 714
%	100,00 %	%	100,00 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Production stockée	12 689 048	19 418 676
Subventions d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	1 199 535	482 840
Autres produits	4	0
TOTAL	13 888 587	19 901 516

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 23 000 euros hors taxes pour l'exercice 2020.

Il n'y a pas de mission de conseil sur cet exercice.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à (597 715) € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS FINANCIERS	239 948	3 539 192
Produits financiers de participations	200 189	3 493 149
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	38 791	44 775
Autres intérêts et produits assimilés	968	1 268
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	837 663	624 491
Dotations financières aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	837 663	624 491
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	(597 715)	2 914 702

Les produits financiers de participations d'un montant de 200 189 € se répartissent comme suit :

	Montant
- Quotes-parts de résultat des filiales	200 189
TOTAL	200 189

Sociétés concernées	QP des résultats
SCCV Aigle Plaisancel	139 088
SCCV Bonal Buisson	36 978
Autres	24 123

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 2 842 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 947	140 333
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 947	140 333
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	105	13 532
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	105	13 532
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 842	126 801

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société FOCH ORMESSON .

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultat comptable avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire à imputer réductions et CI	Dû	Résultat net après impôt
2 834 927	(101 537)	2 733 390	765 427		765 427	2 069 500

Exercice 2020		
Résultat comptable de l'exercice		2 069 500
1. Réintégrations fiscales		4 173 449
2. Déductions fiscales		3 509 560
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	2 733 390	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL	2 733 390	

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	2 832 084	2 842
(- au taux normal	764 623	804
Impôt (- sur PVLT	-	-
Résultat après impôt	2 067 462	2 038

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2020, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2020	Effectif
Cadres	17
Agents de maîtrise, techniciens et employés	4
Ouvriers	0
TOTAL	21

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch (clôture 30 sept)	59 387	70%	700	60 000	(14 095)
SCCV 53-55 rue J. Bonal	132 260	75%	150	0	(3 680)
SC du Coq	2 258	100%	1 000	0	1 258
SCCV Bonal Buisson	259 524	70%	700	0	(42 320)
SCCV Aigle Plaisance	52 587	60%	600	0	(112 617)
SCCV Nicomedes	354 847	57%	570	4 166	(185 684)
SCCV Castel Bonal	187 169	60%	600	12 346	(163 169)
SCCV Cavell Courbevoie	5 998	70%	700	0	(1)
SCCV Mayer Blandan	1 001	50%	500	0	1
SCCV Toits de Clamart	29 753	100%	500 000	0	0
SCCV Strasbourg	1 005	100%	198 146	0	0
SCCV Gaultier	1 000	75%	750	0	0
SCCV castel Rouget de Lisle	432	100%	795 397	0	(271)

7.3. Rémunération des organes d'administration

Néant

7.4. Engagements financiers

7.4.1. Garanties financières reçues

Catégorie d'engagement	Montant
Cautions bancaires sur Indemnités d'immobilisations	906 583
Garanties financières à l'achèvement (G.F.A.)	11 986 346

7.4.2. Garanties financières données

Catégorie d'engagement	Montant
Néant	0

