

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01050 Numéro SIREN : 480 772 326 Nom ou dénomination : REALITES MAITRISE D'OUVRAGE

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2020 sous le numéro de dépôt 9042

REALITES MAITRISE D'OUVRAGE

**103 ROUTE DE VANNES
LE CAIRN
44800 SAINT HERBLAIN**

Comptes au 31/12/2019



DocuSigned by:

A handwritten signature in black ink, enclosed in a blue rectangular box.

97248A2D1BB246E...

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et Méthodes Comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Créances et dettes	12
Provisions et dépréciations	13
Charges et produits constatés d'avance	15
Produits à recevoir	16
Composition du capital social	17
Liste des filiales et participations	18
Informations	19
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	20
Variation des capitaux propres	21
Effectif moyen	22
Engagements financiers reçus et donnés	23

SAS REALITES MATRISE
D'OUVRAGE
103 ROUTE DE VANNES
44800 SAINT HERBLAIN

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				82
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	183 213	151 958	31 255	44 504
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				3 893
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	21 998		21 998	21 998
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	139 575		139 575	1 013 884
ACTIF IMMOBILISE	344 786	151 958	192 828	1 084 362
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	231 397		231 397	555 777
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	924		924	6 255
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 744 842	25 372	3 719 470	6 674 431
Autres créances	5 854 576		5 854 576	2 819 807
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	117 957		117 957	318 870
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	78 680		78 680	5 950
ACTIF CIRCULANT	10 028 376	25 372	10 003 004	10 381 090
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 373 162	177 330	10 195 832	11 465 451

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	40	40
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	300 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		-1 593 730
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 341 238	3 749 031
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 641 278	5 455 341
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	237 000	8 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	237 000	8 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 358	2 331
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 250 662	832 817
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	924 908	2 771 003
Dettes fiscales et sociales	1 928 090	2 318 688
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		28
Autres dettes	1 211 536	77 242
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 317 555	6 002 110
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 195 832	11 465 451

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 634 987		8 634 987	10 510 904
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 634 987		8 634 987	10 510 904
Production stockée			-324 379	246 842
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 782
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			83 125	140 000
Autres produits			32 038	592 095
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 425 771	11 491 624
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 645 333	4 013 420
Impôts, taxes et versements assimilés			164 198	186 682
Salaires et traitements			3 206 743	1 810 646
Charges sociales			1 298 365	733 172
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 239	25 935
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 372	
Dotations aux provisions			229 000	
Autres charges			29 594	616 737
CHARGES D'EXPLOITATION			8 614 845	7 386 593
RESULTAT D'EXPLOITATION			-189 073	4 105 032
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 500 000	500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			23 640	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 523 640	500 000
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			53 344	85 735
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			53 344	85 735
RESULTAT FINANCIER			1 470 296	414 265
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 281 223	4 519 297

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 100	6 579
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	985	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 085	6 579
RESULTAT EXCEPTIONNEL	48 915	-6 579
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-11 100	763 686
TOTAL DES PRODUITS	10 009 412	11 991 624
TOTAL DES CHARGES	8 668 174	8 242 593
BENEFICE OU PERTE	1 341 238	3 749 031

Annexes

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'autorité des normes comptables n° 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables n° 2015-06 et 2016-07, et en application des principes fondamentaux.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FAITS MARQUANTS

Néant.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

- Logiciel	3 ans /dérogatoire sur 1 an
- Installations générales, agencements, aménagements	8 ans
- Mobiler	3 à 10 ans

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.

STOCKS ET EN-COURS

Les prestations de services en-cours sont évaluées au prix de production.

Les stocks d'en-cours correspondent à des frais refacturables relatifs à des entités n'ayant pas d'existence juridique à la date de clôture.

Une dépréciation des stocks en-cours, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est constatée lorsque cette valeur brute est inférieure à l'autre terme énoncé.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

METHODE D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont relatives à des frais de gestion, des honoraires de commercialisation et de gestion des ventes, et sont déterminées selon un pourcentage d'avancement calculé selon le stade d'avancement connu à la date de clôture.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Le montant des engagements de retraite au 31/12/2019 s'élève à 39 903,70 €. Compte tenu du caractère non significatif de ces engagements, aucune provision n'a été comptabilisée.

Les Hypothèses de calcul retenues ont été les suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié à 65 ans
- Taux de charges sociales : 45 %
- Taux d'actualisation retenu : 0,77 %
- Taux de revalorisation des salaires retenu : 2,50 %
- Taux de rotation du personnel : 8 %

EVENEMENTS POST-CLOTURE

La fin du premier trimestre 2020 a été marquée par la survenance d'une crise sanitaire majeure liée au COVID-19 en France et dans le reste du monde.

REALITES MAITRISE D'OUVRAGE est susceptible de devoir faire face aux effets de cette crise de multiples façons (rupture d'offre, baisse ou blocage de marchés, fermeture temporaire de site, absentéisme, etc.). A la date de publication de cette information, la société a mis en place des mesures devant lui permettre d'assurer sa continuité d'exploitation, en fonction de ses besoins :

- Définition et mise en place d'un plan de continuité d'activité.
- Mesures organisationnelles avec le déploiement massif du télétravail et la reprise progressive des chantiers dans le respect des recommandations sanitaires.
- Mesures financières avec l'activation de certains dispositifs d'accompagnements annoncées par le gouvernement :
 - Report d'échéances de cotisations patronales et d'échéances fiscales
 - Recours à l'activité partielle
 - Report d'échéances d'emprunt
 - Demandes de financements complémentaires

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 912		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	183 213		
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	97 496		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	280 709		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	21 998		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 013 884		325 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 035 882		325 000
TOTAL GENERAL	1 326 503		325 000

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		9 912		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			183 213	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		97 496		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		97 496	183 213	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			21 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 199 309	139 575	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 199 309	161 573	
TOTAL GENERAL		1 306 717	344 786	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 830	82	9 912	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	138 708	13 249		151 958
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 603	2 908	96 511	
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 311	16 157	96 511	151 958
TOTAL GENERAL	242 141	16 239	106 422	151 958

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	139 575	139 575	
Clients douteux ou litigieux	90 919		90 919
Autres créances clients	3 653 924	3 653 924	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	72	72	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	325 471	325 471	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	32 426	32 426	
Groupe et associés	5 368 674	5 368 674	
Débiteurs divers	127 933	127 933	
Charges constatées d'avance	78 680	78 680	
TOTAL GENERAL	9 817 673	9 726 754	90 919

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
 Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 358	2 358		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 250 662	1 250 662		
Fournisseurs et comptes rattachés	924 908	924 908		
Personnel et comptes rattachés	743 402	743 402		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	462 715	462 715		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	672 659	672 659		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	49 315	49 315		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 211 536	1 211 536		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 317 555	5 317 555		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exercice
 Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	8 000	229 000		237 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	8 000	229 000		237 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		25 372		25 372
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		25 372		25 372
TOTAL GENERAL	8 000	254 372		262 372
Dotations et reprises d'exploitation		254 372		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	28 785,32	74 563,43	-45 778,11
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		28 785,32	74 563,43	-45 778,11
AUTRES DETTES				
41980000	R.R.R. à accorder et avoirs à établ	1 073 954,72		1 073 954,72
TOTAL AUTRES DETTES		1 073 954,72		1 073 954,72
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42810000	Personnel Primes à payer	573 599,00	351 696,30	221 902,70
42820000	Dettes provis. pr congés à payer	169 802,78	115 708,61	54 094,17
43820000	Charges sociales s/congés à payer	75 547,75	53 187,52	22 360,23
43860000	Charges sociales - charges à payer	240 912,00	144 157,00	96 755,00
44860000	Etat - Autres charges à payer		84 024,00	-84 024,00
44862000	Taxe d'apprentissage		12 063,39	-12 063,39
44863000	Formation continue	11 764,78	17 921,20	-6 156,42
44864000	Effort construction	20 355,51	7 983,06	12 372,45
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 091 981,82	786 741,08	305 240,74
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	Intérêts courus à payer	2 357,96	2 331,17	26,79
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		2 357,96	2 331,17	26,79
TOTAL CHARGES A PAYER		2 197 079,82	863 635,68	1 333 444,14

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	78 679,58	5 950,00	72 729,58
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		78 679,58	5 950,00	72 729,58

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	610 338,60	2 443 859,26	-1 833 520,66
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		610 338,60	2 443 859,26	-1 833 520,66
AUTRES CREANCES				
40980000	R.R.R. à obtenir et avoirs non parv	506,68	42 000,46	-41 493,78
44870000	Etat - produits à recevoir	32 426,00		32 426,00
46870000	Divers - produits à recevoir	88 934,17	3 325,69	85 608,48
TOTAL AUTRES CREANCES		121 866,85	45 326,15	76 540,70
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		732 205,45	2 489 185,41	-1 756 979,96

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dénomination	Capital	Capitaux propres	% de détention	Valeur des titres	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT de l'exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
SAS MANGIN	60 000,00 €	1 833 487,10 €	33,33%	20 000,00 €	0,00 €	1 200 000,00 €	17 045 198,66 €	828 505,99 €	1 500 000,00 €
SNC BOBIGNY	1 000,00 €	-28 999,98 €	99,90%	999,00 €	443 689,94 €	0,00 €	0,00 €	0,02 €	0,00 €
SNC BONDY	1 000,00 €	-223 198,98 €	99,90%	999,00 €	275 901,00 €	0,00 €	0,00 €	-129 929,98 €	0,00 €

INFORMATIONS RELATIVES AUX TRANSACTIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

Les transactions entre les parties liées ne sont pas significatives et/ ou les transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

INFORMATIONS RELATIVES A L'INTEGRATION FISCALE

A compter du 1er Mai 2008, la société a opté pour le régime de l'intégration fiscale avec sa société mère " SA REALITES".

Impôt comptabilisé dans la société	=	0 €
Impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire	=	0 €
Impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale	=	0 €
Déficits reportables sur ses résultats propres	=	0 €
Déficit pris en compte pour le résultat d'ensemble	=	- 54 579 €

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 17 355 euros.

VENTILATION DE L'IMPÔT

	Résultat avant impôts	Impôts à 28%	Impôts à 31%	Après impôt
Résultat courant	1 281 223 €	0 €	0 €	1 281 223 €
Résultat exceptionnel	48 914 €	0 €	0 €	48 914 €
Crédit impôt mécénat	0 €	0 €	11 100 €	11 100 €
TOTAL	1 330 137 €	0 €	11 100 €	1 341 237 €

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
REALITES 103 ROUTE DE VANNES IMMEUBLE LE CAIRN 44800 SAINT-HERBLAIN % de détention directe = 100 % % de détention indirecte = 0 %	SA	16 928 000	100,00 %

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 455 341
Distributions sur résultats antérieurs		2 155 301
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 300 040
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		1 341 238
	SOLDE	1 341 238
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		4 641 278

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Effectifs cadres	34	
Effectifs non cadres	10	
TOTAL	44	

**Engagements financiers reçus et
donnés**

Déclaration au 31/12/2019

ENGAGEMENTS RECUS						
Garantie	Société	Dette garantie	Au profit de	Initial	En-cours	Terme
				-	-	-

ENGAGEMENTS DONNES						
Garantie	Société	Dette garantie	Au profit de	Initial	En-cours	Terme
Caution	SAS MANGIN	Caution de prêt	Banque	1 200 000	1 200 000	
				1 200 000	1 200 000	-

REALITES MAITRISE D'OUVRAGE

Société par actions simplifiée au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 103 Route de Vannes - CS 10333 - 44803 SAINT HERBLAIN Cedex
480 772 326 RCS NANTES

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 13 MAI 2020**

L'an deux mille vingt,
Le treize mai
A quinze heures.

La société REALITES, société anonyme au capital de 16.927.999,79 euros, dont le siège social est sis 103 Route de Vannes - Immeuble LE CAIRN - CS 10333 - 44803 SAINT HERBLAIN Cedex, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTES sous le numéro 451 251 623, représentée par Monsieur Yoann CHOIN-JOUBERT, Président Directeur Général,

Agissant en qualité d'associé unique de la société REALITES MAITRISE D'OUVRAGE,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Yoann CHOIN-JOUBERT agissant en qualité de Président Directeur Général de REALITES, elle-même Présidente de REALITES MAITRISE D'OUVRAGE, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019, ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019, l'inventaire et le rapport de gestion ont été tenus, au siège social, à la disposition de l'associé unique et des commissaires aux comptes, conformément aux dispositions légales et réglementaires.

L'associé unique a pris connaissance des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019, de l'inventaire, du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes.

Le Cabinet EMARGENCE AUDIT, commissaire aux comptes de la société, régulièrement convoqué, est excusé pour son absence.

II - A pris les décisions suivantes :

- ✓ Lecture du rapport de gestion établi par le Président,
- ✓ Lecture du rapport sur les comptes annuels des Commissaires aux comptes,
- ✓ Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2019 et quitus au président et aux directeurs généraux,
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice social clos,
- ✓ Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- ✓ Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- ✓ Questions diverses,
- ✓ Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président et aux Directeurs Généraux Délégués quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'associé unique décide d'affecter le résultat de la manière suivante :

Origines :	Montant
Bénéfice de l'exercice	1.341.237,75 €

Affectations :	
Distribution à l'associé unique	1.341.237,75€

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la société seraient de **3.300.39,75 euros**.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été les suivants :

Exercice	Dividende net total	Dividende par action	Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement	Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2016	2.193.988,25	73,13	-	2.193.988,25
31 décembre 2017	-	-	-	-
31 décembre 2018	2.155.301,26	71,84		2.155.301,26

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

TROISIEME RESOLUTION

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons qu'il n'y a pas, au cours de l'exercice 2019, de dépenses et charges telles que visées à l'article 39-4 dudit code.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique prend acte et approuve les conventions nouvelles visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce à ce même article intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

CINQUIEME RESOLUTION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pour la société REALITES
Monsieur Yoann CHOIN-JOUBERT, PDG

DocuSigned by:

97248A2D1BB246E...

SAS REALITES MAITRISE D'OUVRAGE

Société par actions simplifiée

Au capital de 3 000 000 €

SIREN n° : 480 772 326

IMMEUBLE LE CAIRN
103 ROUTE DE VANNES
44803 ST HERBLAIN CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2019



SAS REALITES MAITRISE D'OUVRAGE

A l'Assemblée Générale de la société,

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 SAS REALITES MAITRISE D'OUVRAGE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 14 juin 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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



Vérifications spécifiques

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

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

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.441-4 du code de commerce.

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 04/05/2020


Julien TOKARZ (Préparé 2020)

CABINET EMERGENCE AUDIT
Représenté par Julien TOKARZ
Commissaire aux comptes

REALITES MAITRISE D'OUVRAGE

**103 ROUTE DE VANNES
LE CAIRN
44800 SAINT HERBLAIN**

Comptes au 31/12/2019

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et Méthodes Comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Créances et dettes	12
Provisions et dépréciations	13
Charges et produits constatés d'avance	15
Produits à recevoir	16
Composition du capital social	17
Liste des filiales et participations	18
Informations	19
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	20
Variation des capitaux propres	21
Effectif moyen	22
Engagements financiers reçus et donnés	23

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				82
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	183 213	151 958	31 255	44 504
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				3 893
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	21 998		21 998	21 998
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	139 575		139 575	1 013 884
ACTIF IMMOBILISE	344 786	151 958	192 828	1 084 362
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	231 397		231 397	555 777
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	924		924	6 255
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 744 842	25 372	3 719 470	6 674 431
Autres créances	5 854 576		5 854 576	2 819 807
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	117 957		117 957	318 870
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	78 680		78 680	5 950
ACTIF CIRCULANT	10 028 376	25 372	10 003 004	10 381 090
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 373 162	177 330	10 195 832	11 465 451

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	40	40
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	300 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		-1 593 730
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 341 238	3 749 031
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 641 278	5 455 341
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	237 000	8 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	237 000	8 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 358	2 331
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 250 662	832 817
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	924 908	2 771 003
Dettes fiscales et sociales	1 928 090	2 318 688
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		28
Autres dettes	1 211 536	77 242
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 317 555	6 002 110
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 195 832	11 465 451

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 634 987		8 634 987	10 510 904
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 634 987		8 634 987	10 510 904
Production stockée			-324 379	246 842
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 782
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			83 125	140 000
Autres produits			32 038	592 095
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 425 771	11 491 624
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 645 333	4 013 420
Impôts, taxes et versements assimilés			164 198	186 682
Salaires et traitements			3 206 743	1 810 646
Charges sociales			1 298 365	733 172
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 239	25 935
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 372	
Dotations aux provisions			229 000	
Autres charges			29 594	616 737
CHARGES D'EXPLOITATION			8 614 845	7 386 593
RESULTAT D'EXPLOITATION			-189 073	4 105 032
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 500 000	500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			23 640	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 523 640	500 000
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			53 344	85 735
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			53 344	85 735
RESULTAT FINANCIER			1 470 296	414 265
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 281 223	4 519 297

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 100	6 579
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	985	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 085	6 579
RESULTAT EXCEPTIONNEL	48 915	-6 579
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-11 100	763 686
TOTAL DES PRODUITS	10 009 412	11 991 624
TOTAL DES CHARGES	8 668 174	8 242 593
BENEFICE OU PERTE	1 341 238	3 749 031

Annexes

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'autorité des normes comptables n° 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables n° 2015-06 et 2016-07, et en application des principes fondamentaux.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FAITS MARQUANTS

Néant.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

- Logiciel	3 ans /dérogatoire sur 1 an
- Installations générales, agencements, aménagements	8 ans
- Mobiler	3 à 10 ans

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.

STOCKS ET EN-COURS

Les prestations de services en-cours sont évaluées au prix de production.

Les stocks d'en-cours correspondent à des frais refacturables relatifs à des entités n'ayant pas d'existence juridique à la date de clôture.

Une dépréciation des stocks en-cours, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est constatée lorsque cette valeur brute est inférieure à l'autre terme énoncé.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

METHODE D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont relatives à des frais de gestion, des honoraires de commercialisation et de gestion des ventes, et sont déterminées selon un pourcentage d'avancement calculé selon le stade d'avancement connu à la date de clôture.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Le montant des engagements de retraite au 31/12/2019 s'élève à 39 903,70 €. Compte tenu du caractère non significatif de ces engagements, aucune provision n'a été comptabilisée.

Les Hypothèses de calcul retenues ont été les suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié à 65 ans
- Taux de charges sociales : 45 %
- Taux d'actualisation retenu : 0,77 %
- Taux de revalorisation des salaires retenu : 2,50 %
- Taux de rotation du personnel : 8 %

EVENEMENTS POST-CLOTURE

La fin du premier trimestre 2020 a été marquée par la survenance d'une crise sanitaire majeure liée au COVID-19 en France et dans le reste du monde.

REALITES MAITRISE D'OUVRAGE est susceptible de devoir faire face aux effets de cette crise de multiples façons (rupture d'offre, baisse ou blocage de marchés, fermeture temporaire de site, absentéisme, etc.). A la date de publication de cette information, la société a mis en place des mesures devant lui permettre d'assurer sa continuité d'exploitation, en fonction de ses besoins :

- Définition et mise en place d'un plan de continuité d'activité.
- Mesures organisationnelles avec le déploiement massif du télétravail et la reprise progressive des chantiers dans le respect des recommandations sanitaires.
- Mesures financières avec l'activation de certains dispositifs d'accompagnements annoncées par le gouvernement :
 - Report d'échéances de cotisations patronales et d'échéances fiscales
 - Recours à l'activité partielle
 - Report d'échéances d'emprunt
 - Demandes de financements complémentaires

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 912		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	183 213		
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	97 496		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	280 709		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	21 998		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 013 884		325 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 035 882		325 000
TOTAL GENERAL	1 326 503		325 000

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		9 912		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			183 213	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		97 496		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		97 496	183 213	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			21 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 199 309	139 575	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 199 309	161 573	
TOTAL GENERAL		1 306 717	344 786	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 830	82	9 912	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	138 708	13 249		151 958
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 603	2 908	96 511	
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 311	16 157	96 511	151 958
TOTAL GENERAL	242 141	16 239	106 422	151 958

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	139 575	139 575	
Clients douteux ou litigieux	90 919		90 919
Autres créances clients	3 653 924	3 653 924	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	72	72	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	325 471	325 471	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	32 426	32 426	
Groupe et associés	5 368 674	5 368 674	
Débiteurs divers	127 933	127 933	
Charges constatées d'avance	78 680	78 680	
TOTAL GENERAL	9 817 673	9 726 754	90 919

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 358	2 358		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 250 662	1 250 662		
Fournisseurs et comptes rattachés	924 908	924 908		
Personnel et comptes rattachés	743 402	743 402		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	462 715	462 715		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	672 659	672 659		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	49 315	49 315		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 211 536	1 211 536		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 317 555	5 317 555		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	8 000	229 000		237 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	8 000	229 000		237 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		25 372		25 372
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		25 372		25 372
TOTAL GENERAL	8 000	254 372		262 372
Dotations et reprises d'exploitation		254 372		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	28 785,32	74 563,43	-45 778,11
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		28 785,32	74 563,43	-45 778,11
AUTRES DETTES				
41980000	R.R.R. à accorder et avoirs à établ	1 073 954,72		1 073 954,72
TOTAL AUTRES DETTES		1 073 954,72		1 073 954,72
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42810000	Personnel Primes à payer	573 599,00	351 696,30	221 902,70
42820000	Dettes provis. pr congés à payer	169 802,78	115 708,61	54 094,17
43820000	Charges sociales s/congés à payer	75 547,75	53 187,52	22 360,23
43860000	Charges sociales - charges à payer	240 912,00	144 157,00	96 755,00
44860000	Etat - Autres charges à payer		84 024,00	-84 024,00
44862000	Taxe d'apprentissage		12 063,39	-12 063,39
44863000	Formation continue	11 764,78	17 921,20	-6 156,42
44864000	Effort construction	20 355,51	7 983,06	12 372,45
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 091 981,82	786 741,08	305 240,74
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	Intérêts courus à payer	2 357,96	2 331,17	26,79
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		2 357,96	2 331,17	26,79
TOTAL CHARGES A PAYER		2 197 079,82	863 635,68	1 333 444,14

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	78 679,58	5 950,00	72 729,58
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		78 679,58	5 950,00	72 729,58

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	Clients - factures à établir	610 338,60	2 443 859,26	-1 833 520,66
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		610 338,60	2 443 859,26	-1 833 520,66
AUTRES CREANCES				
40980000	R.R.R. à obtenir et avoirs non parv	506,68	42 000,46	-41 493,78
44870000	Etat - produits à recevoir	32 426,00		32 426,00
46870000	Divers - produits à recevoir	88 934,17	3 325,69	85 608,48
TOTAL AUTRES CREANCES		121 866,85	45 326,15	76 540,70
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		732 205,45	2 489 185,41	-1 756 979,96

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Dénomination	Capital	Capitaux propres	% de détention	Valeur des titres	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT de l'exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
SAS MANGIN	60 000,00 €	1 833 487,10 €	33,33%	20 000,00 €	0,00 €	1 200 000,00 €	17 045 198,66 €	828 505,99 €	1 500 000,00 €
SNC BOBIGNY	1 000,00 €	-28 999,98 €	99,90%	999,00 €	443 689,94 €	0,00 €	0,00 €	0,02 €	0,00 €
SNC BONDY	1 000,00 €	-223 198,98 €	99,90%	999,00 €	275 901,00 €	0,00 €	0,00 €	-129 929,98 €	0,00 €

INFORMATIONS RELATIVES AUX TRANSACTIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

Les transactions entre les parties liées ne sont pas significatives et/ ou les transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

INFORMATIONS RELATIVES A L'INTEGRATION FISCALE

A compter du 1er Mai 2008, la société a opté pour le régime de l'intégration fiscale avec sa société mère " SA REALITES".

Impôt comptabilisé dans la société	=	0 €
Impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire	=	0 €
Impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale	=	0 €
Déficits reportables sur ses résultats propres	=	0 €
Déficit pris en compte pour le résultat d'ensemble	=	- 54 579 €

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 17 355 euros.

VENTILATION DE L'IMPÔT

	Résultat avant impôts	Impôts à 28%	Impôts à 31%	Après impôt
Résultat courant	1 281 223 €	0 €	0 €	1 281 223 €
Résultat exceptionnel	48 914 €	0 €	0 €	48 914 €
Crédit impôt mécénat	0 €	0 €	11 100 €	11 100 €
TOTAL	1 330 137 €	0 €	11 100 €	1 341 237 €

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
REALITES 103 ROUTE DE VANNES IMMEUBLE LE CAIRN 44800 SAINT-HERBLAIN % de détention directe = 100 % % de détention indirecte = 0 %	SA	16 928 000	100,00 %

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 455 341
Distributions sur résultats antérieurs		2 155 301
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 300 040
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		1 341 238
	SOLDE	1 341 238
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		4 641 278

Page 22/23

ENGAGEMENTS RECUS						
Garantie	Société	Dette garantie	Au profit de	Initial	En-cours	Terme
				-	-	-

ENGAGEMENTS DONNES						
Garantie	Société	Dette garantie	Au profit de	Initial	En-cours	Terme
Caution	SAS MANGIN	Caution de prêt	Banque	1 200 000	1 200 000	
				1 200 000	1 200 000	-