

RCS : ROUEN  
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00083  
Numéro SIREN : 390 765 675  
Nom ou dénomination : FONCIERE ALTER EGO

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2020 sous le numéro de dépôt 3605

# Greffe du tribunal de commerce de Rouen



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 23/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/3605

Déposant :

Nom/dénomination : FONCIERE ALTER EGO

Forme juridique : Société à responsabilité limitée à associé unique

N° SIREN : 390 765 675

N° gestion : 2006 B 00083

 Bilan Actif

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME A L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 000	3 506	3 494	5 827
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	301 225		301 225	301 225
Constructions	6 007 192	2 738 716	3 268 476	3 536 837
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	32 375	32 375		4 272
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations	4 303 518		4 303 518	4 097 479
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 651 310</b>	<b>2 774 598</b>	<b>7 876 712</b>	<b>7 945 639</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	13 375		13 375	14 706
Autres créances	10 878 692		10 878 692	12 438 386
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	137 116		137 116	212 429
Charges constatées d'avance (3)	129 401		129 401	130 770
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 158 585</b>		<b>11 158 585</b>	<b>12 796 291</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 809 894</b>	<b>2 774 598</b>	<b>19 035 297</b>	<b>20 741 930</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## ■ Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 000 000	2 000 000
Ecart de réévaluation	373 397	373 397
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	200 000	200 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 411 249</b>	<b>2 702 703</b>
Subventions d'investissement	<b>1 718 949</b>	<b>708 545</b>
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>411 648</b>	<b>409 779</b>
	<b>8 115 243</b>	<b>6 394 424</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>9 886</b>	<b>9 886</b>
	<b>9 886</b>	<b>9 886</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 193 530	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 529 434	9 547 577
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	735 144	224 152
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 011	6 860
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	34 301	1 842 047
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 415 749</b>	<b>2 716 985</b>
Ecarts de conversion passif	<b>10 910 168</b>	<b>14 337 620</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 035 297</b>	<b>20 741 930</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 754 350	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	9 155 818	14 337 620
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 469 610		1 469 610	1 442 680
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 469 610</b>		<b>1 469 610</b>	<b>1 442 680</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			97 915	92 441
Autres produits			4 179	13 016
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 571 704</b>	<b>1 548 137</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 432 887	791 185
Impôts, taxes et versements assimilés			117 153	117 048
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			274 966	285 722
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	3
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 825 007</b>	<b>1 193 958</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-253 303</b>	<b>354 179</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)			159 214	209 503
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			203 773	113 228
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>362 987</b>	<b>322 731</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			68 077	37 791
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>68 077</b>	<b>37 791</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>294 911</b>	<b>284 940</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>41 607</b>	<b>639 119</b>

## Compte de résultat(suite)

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 008 458	44 502
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	301 236	301 236
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>2 309 694</b>	<b>350 738</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 845	1 003
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 047	14 047
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>15 892</b>	<b>15 050</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>2 305 980</b>	<b>342 867</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	628 638	273 440
<b>Total des produits (I+II+IV+VII)</b>	<b>4 256 563</b>	<b>2 228 785</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 537 614</b>	<b>1 520 240</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 718 949</b>	<b>708 545</b>
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	539 843	548 329
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	1 305	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 845	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME À L'ORIGINAL



**T A L E N Z**  
GROUPE FIDORG

**ANNEXE**

**Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019**

fidorg.talenz.fr



## Règles et méthodes comptables

### Désignation de la société : SAS FONCIERE ALTER EGO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 19 035 297 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 718 949 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/02/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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.

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

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

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre (ou semestre) 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, l'entité n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

## ■ Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

## Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

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

## Autres éléments significatifs

La SAS FONCIERE ALTER EGO a acquis le 30/09/2013 la SARL LES ROIS MAGES ; le solde du prix définitif a été constaté sur 2019 pour 919 919 €.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 000			7 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>7 000</b>			<b>7 000</b>
- Terrains	301 225			301 225
- Constructions sur sol propre	6 007 192			6 007 192
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	32 375			32 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>6 340 792</b>			<b>6 340 792</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 097 479	207 054	1 015	4 303 518
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>4 097 479</b>	<b>207 054</b>	<b>1 015</b>	<b>4 303 518</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 445 271</b>	<b>207 054</b>	<b>1 015</b>	<b>10 651 310</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
<b>- Filiales</b> (détenues à + 50 %)				
SCI IMMOBILIER PO 76000 ROUEN	10 000		100,00	109 392
SNC COTENTINE 76690 LE BOCASSE	80 000	-177 298	99,80	
SCI LE GRAND VIGOR 76000 ROUEN	68 602	-27 421	100,00	-191 838
SARL ROIS MAGES 76000 ROUEN	400 000	237 031	100,00	81 348
SCI SCI DU TEMPLE 76000 ROUEN	99 087	-15 900	100,00	-15 625
SCI DU MOTTET 76000 ROUEN	3 049	-220 885	99,50	-13 943
SARL 2ID 76000 ROUEN	2 400 000	-684 019	100,00	-167 096
SCI LE SAP 76000 ROUEN	1 000		99,90	
<b>- Participations</b> (détenues entre 10 et 50% )				
SAS MERIDIENNE 76000 ROUEN	10 000	101	5,00	
SAS VILLARIS 76120 GRAND-QUEVILLY	10 000		5,00	
SAS DELTA SERVICES 76000 ROUEN	10 000	243 304	10,00	131 671
SNC DELLE DE LA PAIX 76000 ROUEN	15 245	-42 773	0,10	-142 997
SAS IMMO CLEM 76120 GRAND QUEVILLY	10 000		10,00	

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 173	2 333		3 506
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 173</b>	<b>2 333</b>		<b>3 506</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 470 356	268 361		2 738 716
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	28 103	4 272		32 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 498 459</b>	<b>272 632</b>		<b>2 771 091</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 499 632</b>	<b>274 966</b>		<b>2 774 598</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 375	13 375	
Autres	10 878 692	10 878 692	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	129 401	129 401	
<b>Total</b>	<b>11 021 469</b>	<b>11 021 469</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	480
Disponibilités	
<b>Total</b>	<b>480</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
<b>Total</b>				
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 000	20,00

## Notes sur le bilan

### Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	409 779	14 047	12 178	411 648
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>409 779</b>	<b>14 047</b>	<b>12 178</b>	<b>411 648</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières		14 047	12 178	
Exceptionnelles				

### Provisions

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 193 530	439 180	1 754 350	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	735 144	735 144		
Dettes fiscales et sociales	2 011	2 011		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 563 735	5 563 735		
Produits constatés d'avance	2 415 749	2 415 749		
<b>Total</b>	<b>10 910 168</b>	<b>9 155 818</b>	<b>1 754 350</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	4 900 796			

#### Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	673
Emprunts et dettes financières divers	1 340
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 636
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>Total</b>	<b>6 649</b>

## ■ Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
<b>Total</b>	<b>129 401</b>

#### Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
<b>Total</b>	<b>2 415 749</b>

## ■ Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 2 780 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Parties liées

Montant compris dans les produits financiers : 203 772,93 €

Montant compris dans les charges financières : 57 446,63 €

### Impôts sur les bénéfiques - Intégration fiscale

---

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2002, la société SAS FONCIERE ALTER EGO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AGON CONSEILS, 137 rue de la Flaque 76120 GRAND QUEVILLY.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par les conventions particulières au groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 628 638 euros

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution Meridienne</i>	2 321 000
Avals et cautions	2 321 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	4 352 738
Autres engagements donnés	
<b>Total</b>	<b>6 673 738</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

## Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>caution Agon</i>	
Avals et cautions	3 503 425
Autres engagements reçus	3 503 425
<b>Total</b>	<b>3 503 425</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		6 000 000			6 000 000
Cumul exercices antérieurs		1 945 841			1 945 841
Dotations de l'exercice		376 399			376 399
Amortissements		2 322 240			2 322 240
Cumul exercices antérieurs		3 237 729			3 237 729
Exercice		541 340			541 340
Redevances payées		3 779 069			3 779 069
A un an au plus		541 890			541 890
A plus d'un an et cinq ans au plus		2 173 573			2 173 573
A plus de cinq ans		1 637 275			1 637 275
Redevances restant à payer		4 352 738			4 352 738
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice		541 340			541 340

FONCIERE ALTER EGO  
SAS au capital de 2 000 000 EUR  
Siège social : 9, Bd de la Marne  
76000 ROUEN  
RCS ROUEN 390 765 675

COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME À L'ORIGINAL

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 29 JUIN 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat  
de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **1.718.949,37 euros** de la manière suivante :

- **Bénéfice de l'exercice** ..... **1.718.949,37 euros**  
→ au compte "*REPORT A NOUVEAU*" ..... **1.718.949,37 euros**  
qui s'élève ainsi à **5.130.198,16 euros**.

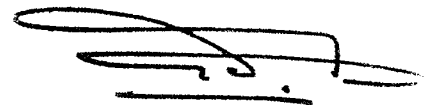
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis au cours des 3 derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE	Montant des dividendes ouvrant droit à l'abattement de 40%	Montant des dividendes n'ouvrant pas droit à l'abattement
31/12/2018	0	0	0
31/12/2017	0	0	0
31/12/2016	0	0	0

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2020**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

**Le Président**



COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME À L'ORIGINAL

## FONCIERE ALTER EGO

Société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 €

Siège social : 9 Boulevard de la Marne, 76 000 ROUEN

R.C.S : ROUEN 390 765 675

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

Exercice clos le 31/12/2019

#### Cabinet Marc DARIEL

Siège social : 195 Rue des Ajoncs Tourlaville BP 90, 50 110  
CHERBOURG-EN-COTENTIN

Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

■ SOFINOR	195, rue des Ajoncs - 50110 Cherbourg en Cotentin	Siret 330 055 864 00046	■ COGEVAL	1, rue du Mont Castra - 50310 Montebourg	Siret 313 075 822 00095
■ SOFINOR	17, place de la République - 76500 Elbeuf	Siret 330 055 864 00053	■ GESTA	1, rue du Mont Castra - 50310 Montebourg	Siret 381 912 336 00033
■ SOFINOR CAEN	10, rue J-L Carigny - 14760 Bretteville sur Odon	Siret 807 509 534 00010	■ SOCOGEAC	ZA Le Mingrelin - 50500 St Hilaire Petitville	Siret 479 529 463 00040
■ SOFINOR CAEN	16, rue Alfred Nobel - 14123 Ifs	Siret 390 634 764 00075	■ SOCOGEAC	7, avenue Maréchal Leclerc - 50400 Granville	Siret 479 529 463 00016
■ SOFINOR CAEN	1, quai de la Druance - 14110 Condé sur Noireau	Siret 390 634 764 00091	■ SOFINOR EVREUX	60, Rue Clément Ader - 27000 Evreux	Siret 440 764 215 00057
■ COGEVAL	195, rue des Ajoncs - 50110 Cherbourg en Cotentin	Siret 313 075 822 00087	■ SOFINOR BERNAY	1717, Rte de Broglie - 27300 Bernay	Siret 508 626 017 00018

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée FONCIERE ALTER EGO

### I 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 par actions simplifiée FONCIERE ALTER EGO relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés le 26/02/2020 par les dirigeants 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.

### II 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 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.

### III 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.

#### **IV Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

#### **V 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.

#### **VI Responsabilités des commissaires 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.

---

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à CHERBOURG-EN-COTENTIN, le 03/06/2020

**Le Commissaire aux Comptes**

Marc Dariel



## ANNEXE

### Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

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.

## Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 000	3 506	3 494	5 827
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	301 225		301 225	301 225
Constructions	6 007 192	2 738 716	3 268 476	3 536 837
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	32 375	32 375		4 272
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 303 518		4 303 518	4 097 479
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 651 310</b>	<b>2 774 598</b>	<b>7 876 712</b>	<b>7 945 639</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	13 375		13 375	14 706
Autres créances	10 878 692		10 878 692	12 438 386
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	137 116		137 116	212 429
Charges constatées d'avance (3)	129 401		129 401	130 770
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 158 685</b>		<b>11 158 585</b>	<b>12 796 291</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 809 894</b>	<b>2 774 598</b>	<b>19 035 297</b>	<b>20 741 930</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	373 397	373 397
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 411 249	2 702 703
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>1 718 949</b>	<b>708 545</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	411 648	409 779
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>8 115 243</b>	<b>6 394 424</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 886	9 886
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>9 886</b>	<b>9 886</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 193 530	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 529 434	9 547 577
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	735 144	224 152
Dettes fiscales et sociales	2 011	6 860
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 301	1 842 047
Produits constatés d'avance (1)	2 415 749	2 716 985
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>10 910 168</b>	<b>14 337 620</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 035 297</b>	<b>20 741 930</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 754 350	
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 155 818	14 337 620
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 469 610		1 469 610	1 442 680
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 469 610</b>		<b>1 469 610</b>	<b>1 442 680</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			97 915	92 441
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 179	13 016
Autres produits				
<b>Total produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 571 704</b>	<b>1 548 137</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 432 887	791 185
Impôts, taxes et versements assimilés			117 153	117 048
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			274 966	285 722
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	3
<b>Total charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 825 007</b>	<b>1 193 958</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-253 303</b>	<b>354 179</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)			159 214	209 503
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			203 773	113 228
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>			<b>362 987</b>	<b>322 731</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			68 077	37 791
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>68 077</b>	<b>37 791</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>294 911</b>	<b>284 940</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>41 607</b>	<b>639 119</b>

## Compte de résultat(suite)

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	2 008 458	44 502
Sur opérations en capital	301 236	301 236
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	12 178	12 178
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>2 321 872</b>	<b>377 916</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	1 845	1 003
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 047	14 047
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>15 892</b>	<b>15 050</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>2 305 980</b>	<b>342 867</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	628 638	273 440
<b>Total des produits (I+II+V+VII)</b>	<b>4 256 583</b>	<b>2 228 785</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 537 614</b>	<b>1 520 240</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 718 949</b>	<b>708 545</b>
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	539 843	548 329
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	1 305	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 845	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



**ANNEXE**

**Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019**

fidorg.talenz.fr



## Règles et méthodes comptables

### Désignation de la société : SAS FONCIERE ALTER EGO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 19 035 297 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 718 949 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/02/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les

## **Règles et méthodes comptables**

Immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### **Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières**

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Créances**

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

### **Autres éléments significatifs**

La SAS FONCIERE ALTER EGO a acquis le 30/09/2013 la SARL LES ROIS MAGES ; le solde du prix définitif a été constaté sur 2019 pour 919 919 €.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 000			7 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>7 000</b>			<b>7 000</b>
- Terrains	301 225			301 225
- Constructions sur sol propre	6 007 192			6 007 192
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	32 375			32 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>6 340 792</b>			<b>6 340 792</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 097 479	206 055	1 015	4 303 518
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>4 097 479</b>	<b>206 055</b>	<b>1 015</b>	<b>4 303 518</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 445 271</b>	<b>206 055</b>	<b>1 015</b>	<b>10 651 310</b>

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
<b>- Filiales (détenues à + 50 %)</b>				
SCI IMMOBILIER PO 76000 ROUEN	10 000		100,00	109 392
SNC COTENTINE 76690 LE BOCASSE	80 000	-177 298	99,80	
SCI LE GRAND VIGOR 76000 ROUEN	68 602	-27 421	100,00	-191 838
SARL ROIS MAGES 76000 ROUEN	400 000	237 031	100,00	81 348
SCI SCI DU TEMPLE 76000 ROUEN	99 087	-15 900	100,00	-15 625
SCI DU MOTTET 76000 ROUEN	3 049	-220 885	99,50	-13 943
SARL 2ID 76000 ROUEN	2 400 000	-684 019	100,00	-167 096
SCI LE SAP 76000 ROUEN	1 000		99,90	
<b>- Participations (détenues entre 10 et 50 %)</b>				
SAS MERIDIENNE 76000 ROUEN	10 000	101	5,00	
SAS VILLARIS 76120 GRAND-QUEVILLY	10 000		5,00	
SAS DELTA SERVICES 76000 ROUEN	10 000	243 304	10,00	131 671
SNC DELLE DE LA PAIX 76000 ROUEN	15 245	-42 773	0,10	-142 997
SAS IMMO CLEM 76120 GRAND QUEVILLY	10 000		10,00	

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 173	2 333		3 506
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 173</b>	<b>2 333</b>		<b>3 506</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 470 356	268 361		2 738 716
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	28 103	4 272		32 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 498 459</b>	<b>272 632</b>		<b>2 771 091</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 499 632</b>	<b>274 966</b>		<b>2 774 598</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 375	13 375	
Autres	10 878 692	10 878 692	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	129 401	129 401	
<b>Total</b>	<b>11 021 469</b>	<b>11 021 469</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	480
Autres créances	
Disponibilités	
<b>Total</b>	<b>480</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
<b>Total</b>				
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 000	20,00

## Notes sur le bilan

## Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	409 779	14 047	12 178	411 648
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>409 779</b>	<b>14 047</b>	<b>12 178</b>	<b>411 648</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières		14 047	12 178	
Exceptionnelles				

## Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	9 886				9 886
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>9 886</b>				<b>9 886</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 193 530	439 180	1 754 350	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	735 144	735 144		
Dettes fiscales et sociales	2 011	2 011		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 563 735	5 563 735		
Produits constatés d'avance	2 415 749	2 415 749		
<b>Total</b>	<b>10 910 168</b>	<b>9 155 818</b>	<b>1 754 350</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	4 900 796			

## Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	673
Emprunts et dettes financières divers	1 340
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 636
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>Total</b>	<b>6 649</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation**

## Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	129 401
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
<b>Total</b>	<b>129 401</b>

## Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	2 415 749
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
<b>Total</b>	<b>2 415 749</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

**Commissaire aux comptes Titulaire**  
Honoraire de certification des comptes : 2 780 euros  
Honoraire des autres services : 0 euros

#### Parties liées

Montant compris dans les produits financiers : 203 772,93 €  
Montant compris dans les charges financières : 57 446,63 €

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2002, la société SAS FONCIERE ALTER EGO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AGON CONSEILS, 137 rue de la Flaque 76120 GRAND QUEVILLY.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par les conventions particulières au groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :  
- Charges de l'exercice : 628 638 euros

## Autres informations

## Engagements financiers

## Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution Meridienne</i>	2 321 000
Avals et cautions	2 321 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	4 352 739
Autres engagements donnés	
<b>Total</b>	<b>6 673 739</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>caution Agon</i>	
Avals et cautions	3 503 425
Autres engagements reçus	3 503 425
<b>Total</b>	<b>3 503 425</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

### Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Value d'origine		6 000 000			6 000 000
Cumul exercices antérieurs		1 945 841			1 945 841
Dotations de l'exercice		376 399			376 399
Amortissements		2 322 240			2 322 240
Cumul exercices antérieurs		3 237 729			3 237 729
Exercice		541 340			541 340
Redevances payées		1 779 089			1 779 089
A un an au plus		541 890			541 890
A plus d'un an et cinq ans au plus		2 173 573			2 173 573
A plus de cinq ans		1 637 275			1 637 275
Redevances restant à payer		1 352 735			1 352 735
A un an au plus		393 072			393 072
A plus d'un an et cinq ans au plus		1 754 285			1 754 285
A plus de cinq ans		1 530 403			1 530 403
Value résiduelle		1 577 750			1 577 750
Provision pour obsolescence d'inventaire		211 340			211 340
Exercice					