

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 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 5735

Bilan Actif

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 000	5 840	1 160	3 494
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	301 225		301 225	301 225
Constructions	6 035 030	3 019 449	3 015 581	3 268 476
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	32 375	32 375		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 303 518		4 303 518	4 303 518
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 679 147	3 057 664	7 621 483	7 876 712
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 991		10 991	13 375
Autres créances	11 661 279		11 661 279	10 878 692
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13 186		13 186	137 116
Charges constatées d'avance (3)	128 030		128 030	129 401
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 813 487		11 813 487	11 158 585
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 492 633	3 057 664	19 434 970	19 035 297
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
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	5 130 198	3 411 249
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	469 965	1 718 949
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	410 926	411 648
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 584 486	8 115 243
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 886	9 886
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 886	9 886
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 193 530
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 513 719	5 529 434
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 535	735 144
Dettes fiscales et sociales	1 832	2 011
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		34 301
Produits constatés d'avance (1)	2 114 512	2 415 749
TOTAL DETTES	10 840 598	10 910 168
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 434 970	19 035 297
(1) Dont à plus d'un an (a)		1 754 350
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 840 598	9 155 818
(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	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 488 445		1 488 445	1 469 610
Chiffre d'affaires net	1 488 445		1 488 445	1 469 610
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			94 399	97 915
Autres produits			16 856	4 179
Total produits d'exploitation (I)			1 599 700	1 571 704
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			870 557	1 432 887
Impôts, taxes et versements assimilés			107 802	117 153
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			283 066	274 966
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			11	2
Total charges d'exploitation (II)			1 261 436	1 825 007
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			338 264	-253 303
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			296 501	159 214
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			75 674	203 773
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			372 175	362 987
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			23 583	68 077
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			23 583	68 077
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			348 593	294 911
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			686 856	41 607

Compte de résultat(suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	169 362	2 008 458
Sur opérations en capital	301 236	301 236
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	12 178	12 178
Total produits exceptionnels (VII)	482 776	2 321 872
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	400	1 845
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 456	14 047
Total charges exceptionnelles (VIII)	11 856	15 892
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	470 920	2 305 980
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	687 811	628 638
Total des produits (I+II+V+VII)	2 454 651	4 256 583
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 984 685	2 637 614
BENEFICE OU PERTE	469 965	1 718 949
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	543 403	539 843
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	169 362	1 305
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	400	1 845
(3) Dont produits concernant les entités liées	75 674	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	22 928	

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL



TALENZ
GROUPE FIDORG

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

13 JUIL. 2021



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FONCIERE ALTER EGO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 19 434 970 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 469 965 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité et ne remet pas en cause la continuité de son exploitation.

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
Immobilisations incorporelles	7 000			7 000
- Terrains	301 225			301 225
- Constructions sur sol propre	6 007 192	27 837		6 035 030
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements 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				
Immobilisations corporelles	6 340 792	27 837		6 368 629
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 303 518			4 303 518
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	4 303 518			4 303 518
ACTIF IMMOBILISE	10 651 310	27 837		10 679 147

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
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI IMMOBILIER PO 76000 ROUEN	10 000		100,00	129 885
SCI LE SAP 76000 ROUEN	1 000		99,90	-162 393
SNC CONTENTINE 76690 LE BOCASSE	80 000	-177 298	99,80	
SCI LE GRAND VIGOR 76000 ROUEN	68 602	-219 259	100,00	40 912
SARL ROIS MAGES 76000 ROUEN	400 000	159 086	100,00	108 878
SCI DU TEMPLE 76000 ROUEN	99 087	-31 524	100,00	120 197
SNC DU MOTTET 76000 ROUEN	3 049	-234 828	99,50	-7 909
SARL 2ID 76000 ROUEN	2 400 000	-684 019	100,00	369 326
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS IMMO CLEM 76120 LE GRAND QUEVILLY	10 000		10,00	
SAS DELTA SERVICES 76000 ROUEN	10 000	243 304	10,00	216 921

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	3 506	2 333		5 840
Immobilisations incorporelles	3 506	2 333		5 840
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 738 716	280 733		3 019 449
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	32 375			32 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 771 091	280 733		3 051 824
ACTIF IMMOBILISE	2 774 598	283 066		3 057 664

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 991	10 991	
Autres	11 661 279	11 661 279	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	128 030	128 030	
Total	11 800 301	11 800 301	
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	2 912
Disponibilités	
Total	2 912

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				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
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	411 648	11 456	12 178	410 926
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	411 648	11 456	12 178	410 926
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		11 456	12 178	

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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	366 403	366 403		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 535	210 535		
Dettes fiscales et sociales	1 832	1 832		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 147 316	8 147 316		
Produits constatés d'avance	2 114 512	2 114 512		
Total	10 840 598	10 840 598		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 192 857			
(**) Dont envers les associés	7 459 505			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 165 euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 404
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	4 554

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	128 030
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	128 030

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	2 114 512
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	2 114 512

■ 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 : 2 865 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Parties liées

Montant compris dans les charges financières : 22 928 € ;

Montant compris dans les produits financiers : 75 674 €.

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.

Chaque société "filie" supportera une charge d'impôt sur les sociétés calculée sur ses résultats propres, comme en l'absence d'option pour l'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés intégrées déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat.

L'économie liée au taux réduit d'impôt sur les sociétés reste acquis à la société mère.

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

- Charges de l'exercice : 687 811 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	3 810 847
Autres engagements donnés	
Total	6 131 847
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>	3 503 425
Avals et cautions	3 503 425
Autres engagements reçus	
Total	3 503 425
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 Origine		6 000 000			6 000 000
Cumul exercices antérieurs		2 322 240			2 322 240
Dotations de l'exercice		376 399			376 399
Amortissements		2 698 639			2 698 639
Cumul exercices antérieurs		3 779 069			3 779 069
Exercice		541 890			541 890
Restes à fin d'exercice		3 20 057			3 20 057
A un an au plus		542 465			542 465
A plus d'un an et cinq ans au plus		2 176 140			2 176 140
A plus de cinq ans		1 092 242			1 092 242
Restes à fin d'exercice		3 810 847			3 810 847
A un an au plus		410 483			410 483
A plus d'un an et cinq ans au plus		1 831 992			1 831 992
A plus de cinq ans		1 042 212			1 042 212
Valeur nette		3 20 057			3 20 057
Montant pris en charge dans l'exercice		541 890			541 890

COPIE CERTIFIÉE
CONFORMÉMENT À L'ORIGINAL

FONCIERE ALTER EGO
SAS au capital de 2 000 000 EUR
Siège social : 9, Bd de la Marne
76000 ROUEN GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
RCS ROUEN 390 765 675 Acte déposé le :

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2021

13 JUL. 2021



Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **469.965,49 euros** de la manière suivante :

- **Bénéfice de l'exercice** **469.965,49 euros**
 - au compte "**REPORT A NOUVEAU**" **469.965,49 euros**
- qui s'élève ainsi à **5.600.163,65 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
31/12/2019	0	0	0
31/12/2018	0	0	0
31/12/2017	0	0	0

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

13 JUIL. 2021



FONCIERE ALTER EGO

Exercice clos le 31/12/2020

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

Cabinet Marc DARIEL

Siège social : 195 Rue des Ajoncs Tourlaville BP 90,

50 110 CHERBOURG-EN-COTENTIN

Membre de la Compagnie Régionale de Caen

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2020

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

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 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés le 28 janvier 2021 par les dirigeants de l'entreprise sur la base des éléments disponibles 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 01/01/2020 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation.

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 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 autres documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 les dirigeants de l'entreprise.

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. 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 en fait partie intégrante.

Fait à Cherbourg-en-Cotentin, le 28 juin 2021,

Marc DARIEL
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Dariel', written over a horizontal line.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire 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 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 000	5 840	1 160	3 494
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	301 225		301 225	301 225
Constructions	6 035 030	3 019 449	3 015 581	3 268 476
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	32 375	32 375		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 303 518		4 303 518	4 303 518
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 679 147	3 057 664	7 621 483	7 876 712
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 991		10 991	13 375
Autres créances	11 661 279		11 661 279	10 878 692
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13 186		13 186	137 116
Charges constatées d'avance (3)	128 030		128 030	129 401
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 813 487		11 813 487	11 158 585
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 492 633	3 057 664	19 434 970	19 035 297
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
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	5 130 198	3 411 249
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	469 965	1 718 949
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	410 926	411 648
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 584 486	8 115 243
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 886	9 886
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 886	9 886
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 193 530
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 513 719	5 529 434
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 535	735 144
Dettes fiscales et sociales	1 832	2 011
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		34 301
Produits constatés d'avance (1)	2 114 512	2 415 749
TOTAL DETTES	10 840 598	10 910 168
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 434 970	19 035 297
(1) Dont à plus d'un an (a)		1 754 350
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 840 598	9 155 818
(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	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 488 445		1 488 445	1 469 610
Chiffre d'affaires net	1 488 445		1 488 445	1 469 610
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			94 399	97 915
Autres produits			16 856	4 179
Total produits d'exploitation (I)			1 599 700	1 571 704
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			870 557	1 432 887
Impôts, taxes et versements assimilés			107 802	117 153
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			283 066	274 966
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			11	2
Total charges d'exploitation (II)			1 261 436	1 825 007
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			338 264	-253 303
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			296 501	159 214
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			75 674	203 773
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			372 175	363 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			23 583	68 077
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			23 583	68 077
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			348 593	294 911
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			686 856	41 607

■ Compte de résultat(suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	169 362	2 008 458
Sur opérations en capital	301 236	301 236
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	12 178	12 178
Total produits exceptionnels (VII)	482 776	2 321 872
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	400	1 845
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 456	14 047
Total charges exceptionnelles (VIII)	11 856	15 892
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	470 920	2 305 980
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	687 811	628 638
Total des produits (I+III+V+VII)	2 454 651	4 256 563
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 984 685	2 537 614
BENEFICE OU PERTE	469 965	1 718 949
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	543 403	539 843
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	169 362	1 305
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	400	1 845
(3) Dont produits concernant les entités liées	75 674	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	22 928	

▣ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FONCIERE ALTER EGO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 19 434 970 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 469 965 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité et ne remet pas en cause la continuité de son exploitation.

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
Immobilisations incorporelles	7 000			7 000
- Terrains	301 225			301 225
- Constructions sur sol propre	6 007 192	27 837		6 035 030
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements 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				
Immobilisations corporelles	6 340 792	27 837		6 368 629
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 303 518			4 303 518
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	4 303 518			4 303 518
ACTIF IMMOBILISE	10 651 310	27 837		10 679 147

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
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI IMMOBILIER PO 76000 ROUEN	10 000		100,00	129 885
SCI LE SAP 76000 ROUEN	1 000		99,90	-162 393
SNC CONTENTINE 76690 LE BOCASSE	80 000	-177 298	99,80	
SCI LE GRAND VIGOR 76000 ROUEN	68 602	-219 259	100,00	40 912
SARL ROIS MAGES 76000 ROUEN	400 000	159 086	100,00	108 878
SCI DU TEMPLE 76000 ROUEN	99 087	-31 524	100,00	120 197
SNC DU MOTTET 76000 ROUEN	3 049	-234 828	99,50	-7 909
SARL 2ID 76000 ROUEN	2 400 000	-684 019	100,00	369 326
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS IMMO CLEM 76120 LE GRAND QUEVILLY	10 000		10,00	
SAS DELTA SERVICES 76000 ROUEN	10 000	243 304	10,00	216 921

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	3 506	2 333		5 840
Immobilisations incorporelles	3 506	2 333		5 840
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 738 716	280 733		3 019 449
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	32 375			32 375
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 771 091	280 733		3 051 824
ACTIF IMMOBILISE	2 774 598	283 066		3 057 664

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 991	10 991	
Autres	11 661 279	11 661 279	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	128 030	128 030	
Total	11 800 301	11 800 301	
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	2 912
Disponibilités	
Total	2 912

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				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
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	411 648	11 456	12 178	410 926
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	411 648	11 456	12 178	410 926
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		11 456	12 178	

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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	366 403	366 403		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 535	210 535		
Dettes fiscales et sociales	1 832	1 832		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 147 316	8 147 316		
Produits constatés d'avance	2 114 512	2 114 512		
Total	10 840 598	10 840 598		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 192 857			
(**) Dont envers les associés	7 459 505			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 165 euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 404
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	4 554

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	128 030
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	128 030

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	2 114 512
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	2 114 512

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 : 2 865 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Parties liées

Montant compris dans les charges financières : 22 928 € ;

Montant compris dans les produits financiers : 75 674 €.

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.

Chaque société "filie" supportera une charge d'impôt sur les sociétés calculée sur ses résultats propres, comme en l'absence d'option pour l'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés intégrées déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat.

L'économie liée au taux réduit d'impôt sur les sociétés reste acquis à la société mère.

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

- Charges de l'exercice : 687 811 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	3 810 847
Autres engagements donnés	
Total	6 131 847
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>	3 503 425
Avals et cautions	3 503 425
Autres engagements reçus	
Total	3 503 425
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		2 322 240			2 322 240
Dotations de l'exercice		376 399			376 399
Amortissements		2 698 639			2 698 639
Cumul exercices antérieurs		3 779 069			3 779 069
Exercice		541 890			541 890
Revenants payés		1 120 159			1 120 159
A un an au plus		542 465			542 465
A plus d'un an et cinq ans au plus		2 176 140			2 176 140
A plus de cinq ans		1 092 242			1 092 242
Revenants non payés		1 111 517			1 111 517
A un an au plus		410 483			410 483
A plus d'un an et cinq ans au plus		1 831 992			1 831 992
A plus de cinq ans		1 042 212			1 042 212
Valeur résiduelle		1 111 517			1 111 517
Montant pris en charge dans l'exercice		541 890			541 890