

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 1999 B 00474

Numéro SIREN : 422 889 469

Nom ou dénomination : GGL GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2022 sous le numéro de dépôt 3757

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012020** et clos le **31122020** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
SIE de Montpellier II
40 rue de Louvois
34080 MONTPELLIER CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

SAS GGL GROUPE
111 Place Pierre Duhem
BP 84
Les centurions III
34000 MONTPELLIER CEDEX9

651

327783

42288946900066

Insp. IFU

N° dossier

N° Siret

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Lotisseur AménageurSi vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 31 % **3 960 345** Bénéfice imposable au taux de 28 % Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables aux taux de 0 % Plus-values exonérées art. 238 quinquièmes

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la déense art. 44 terdecies ☐
Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) ☐ Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % ☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus immobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (article 223 quinquièmes C-I-1 du CGI) ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquièmes C-I-2) ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?

OUI

Si oui, indication du logiciel utilisé

SAGE LIGNE 1000

ECF ☐

Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA ☐Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable :

S

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :

N° d'agrément

Cabinet MENON Frédéric

395 RUE MAURICE BEJART
34080 MONTPELLIER

0499614040



Signature et qualité du déclarant

A MONTPELLIER

le 18052021

J GUIPPONI

PRESIDENT

SAS GGL GROUPE
31122020

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	3 000 000
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	3 000 000
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)		3 000 000

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2021)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS GGL GROUPE**
et Date de clôture de l'exercice **31122020**

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 15 % (art. 219 I a <i>ter</i> et a <i>quater</i> du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise **SAS GGL GROUPE**du **01012020**Adresse **111 Place Pierre Duhem****34000 MONTPELLIER CEDEX9**au **31122020**

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①								
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	M JACQUES VIENNE	DIRECTEUR PROGRAMME	540 RUE DE LA METAIRIE DE SAYS	34070	MONTPELLIER			
2	GAPILLOUT JEAN FRANCOIS	DIRECTEUR GENERALE	45 RUE DE L'ARBOUSIER	34980	ST CLEMENT DE RIVIERE			
3	M LEYGUE JEAN MARC	DG	RUE JEAN GIONO	34980	SAINT GELY DU FESC			
4	M GUIRAUDON ALAIN	DG	RUE CH BEAUDELAIRE	34980	SAINT GELY DU FESC			
5	M GUIPPONI JACQUES	PDG	22 RUE DE LA GOULE DE LAVAL	34790	GRABELS			
6								
7								
8								
9								
10								
REMUNERATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DEPENSES ET CHARGES AFFERENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	155 304			155 304	26 027			181 331
2	110 000			110 000	1 489			111 489
3	326 991			326 991	23 387			350 378
4	326 991			326 991	20 373			347 364
5	326 991			326 991	28 594			355 585
6								
7								
8								
9								
10								
**	1 246 277			1 246 277	99 870			1 346 147

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		
Total		

C - ELEMENTS DE REFERENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	1 346 147	- de l'exercice ⑩	3 960 345
- de l'exercice précédent ⑪	1 253 545	- de l'exercice précédent ⑪	7 739 978
Nom et qualité du signataire J GUIPPONI PRESIDENT		A MONTPELLIER....., le 18/05/2021 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 111 Place Pierre Duham		34000 MONTPELLIER CEDEX9						
Durée de l'exercice précédent * 12								
Numéro SIRET * 4 2 2 8 8 9 4 6 9 0 0 0 6 6		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122020						
		N-1 31122019						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	210 861	AC	202 995	7 866	10 905
		Fonds commercial (I)	AH	13 640	AI		13 640	13 640
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	28 694	AK	28 694		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	2 079 569	AQ	406 399	1 673 170	1 604 244
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 583 980	AU	1 420 351	2 163 630	2 009 241
		Immobilisations en cours	AV	4 000	AW		4 000	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	17 577 472	CV	2 146 375	15 431 097	9 974 531
		Créances rattachées à des participations	BB	76 853 780	BC	921 239	75 932 541	70 375 840
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts		BF	9 000	BG	9 000			
Autres immobilisations financières *		BH	342 447	BI		342 447	337 060	
TOTAL (II)		BJ	100 703 443	BK	5 135 052	95 568 391	84 325 462	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	18 843 448	BM		18 843 448	20 859 701
		En cours de production de biens	BN	2 071 645	BO		2 071 645	1 238 251
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	21 373 366	BS	1 285 920	20 087 446	30 716 793
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	6 492 087	BY	209 825	6 282 262	5 099 633
		Autres créances (3)	BZ	7 199 326	CA	81 477	7 117 849	4 301 833
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	(970)	CC		(970)	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	13 083 190	CE	16 736	13 066 453	8 066 453
DIVERS	Disponibilités	CF	29 000 564	CG		29 000 564	38 620 605	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	337 178	CI		337 178	307 977	
	TOTAL (III)	CJ	98 399 835	CK	1 593 958	96 805 877	109 211 246	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	199 103 278	IA	6 729 010	192 374 268	193 536 708	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS GGL GROUPE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 000 000)	DA	50 000 000	50 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 077 197	3 077 197
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000 000	5 000 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ 408 260)	DG	99 939 491	89 402 141
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	9 113 129	13 537 350
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	26 995	
	TOTAL (I)	DL	167 156 812	161 016 688
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	688 441	943 196
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	9 023 137	15 690 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	12 510 458	13 155 079
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 590 036	2 296 001
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	405 384	435 074
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	25 217 457	32 520 020	
	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	192 374 268	193 536 708	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	24 969 545	32 514 745
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	440 932	943 196	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	20 483 903	FB		FC	20 483 903	27 371 668	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	6 017 802	FH		FI	6 017 802	5 719 578	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	26 501 706	FK		FL	26 501 706	33 091 245	
	Production stockée *					FM	(10 047 574)	(17 642 025)	
	Production immobilisée *					FN	159 633	213 682	
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	405 452	121 956	
	Autres produits (1) (11)					FQ	127 310	9 104	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	17 146 527	15 793 963	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 887 952	692 953	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	2 016 253	(10 708)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 795 690	5 489 191	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	441 358	482 307	
	Salaires et traitements *					FY	1 780 843	1 561 148	
	Charges sociales (10)					FZ	780 809	613 545	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	258 897	217 587
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	93 609	149 964
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	120 236	57 119	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	14 175 646	9 253 106	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	2 970 881	6 540 857		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	11 038	6 899		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI		40		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	5 835 072	11 484 577		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 040 667	918 059		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	1 313 403	86 002		
	Différences positives de change				GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	8 189 141	12 488 638	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	621 865	2 484 987		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	408 901	646 154		
	Différences négatives de change				GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT				
Total des charges financières (VI)					GU	1 030 766	3 131 141		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	7 158 375	9 357 496		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	10 140 294	15 905 212		

Désignation de l'entreprise SAS GGL GROUPE				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	120 986		66 162
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	120 986		66 162
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			13 016
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	51 781		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	26 995		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	78 776		13 016
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	42 210		53 146
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 069 375		2 421 009
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	25 467 692		28 355 661
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	16 354 564		14 818 312
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	9 113 129		13 537 350
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
			- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	60 223		60 228
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	38		36
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9				
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
PCEAC						52 986	
VNCEAC				51 781			
PENALITES ET AMENDES							
DAP / RAP				26 995			
SOLDE TIERS						68 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	
SOLDE DIVERS TIERS							

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS GGL GROUPE										Néant ☐	
CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.		TOTAL I		CZ		D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD	253 195	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9	KJ	1 919 936	KK		KL	159 633		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1	KM		KN		KO			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants M2	KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants M3	KS		KT		KU		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	2 901 768	KW		KX	42 410	
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	363 716	LC		LD	276 086		
	Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	4 000		
	Avances et acomptes			LK		LL		LM			
	TOTAL III			LN	5 185 420	LO		LP	482 129		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T			
	Autres participations			8U	84 109 524	8V		8W	27 607 665		
	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	346 060	1U		1V	25 575		
	TOTAL IV			LQ	84 455 584	LR		LS	27 633 240		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	89 894 199	ØH		ØJ	28 115 369		

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
		1	2	3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	IN	CØ	DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO	LV	LW	253 195	1X		
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	2 079 569	MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG	MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU	MM	MN	2 944 178	MO	
		Matériel de transport	IV	MP	MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	MS	MT	639 803	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	4 000	NB	
	Avances et acomptes		NC	ND	NE		NF	
	TOTAL III		IY	NG	NH	5 667 549	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7		ØW		
	Autres participations	IØ	ØX	ØY	94 431 252	ØZ		
	Autres titres immobilisés	I1	2B	2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	351 447	2G		
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	94 782 699	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	100 703 443	ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	228 649	PF	3 039	PG		PH	231 688	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM	315 692	PN	90 707	PO		PQ	406 399	
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	931 101	QE	120 114	QF		QG	1 051 215	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	325 142	QM	43 994	QN		QO	369 136	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	1 571 935	QV	254 814	QW		QX	1 826 749	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN	1 800 585	ØP	257 853	ØQ		ØR	2 058 438	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM	26 995	TN		TO	26 995
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS	26 995	TT		TU	26 995
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U	3 759 152	9V	621 865	9W	1 313 403	9X	3 067 614
		Ø6	9 000	Ø7		Ø8		Ø9	9 000
	Sur stocks et en cours	6N	1 537 541	6P	93 609	6R	345 230	6S	1 285 920
	Sur comptes clients	6T	209 825	6U		6V		6W	209 825
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	98 213	6Y		6Z		7A	98 213
	TOTAL III	7B	5 613 731	TY	715 474	TZ	1 658 633	UA	4 670 572
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	5 613 731	UB	742 469	UC	1 658 633	UD	4 697 567
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	93 609	UF	345 230				
		UG	621 865	UH	1 313 403				
		UJ	26 995	UK					
Titres nés en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE										Néant ☐	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	76 853 780	UM		UN	76 853 780		
	Prêts (1) (2)			UP	9 000	UR		US	9 000		
	Autres immobilisations financières			UT	342 447	UV		UW	342 447		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	249 550		249 550				
	Autres créances clients			UX	6 242 537		6 242 537				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	1 960		1 960				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	2 895		2 895				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	723 039		723 039				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 848 474		1 848 474				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	53 538		53 538				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	4 569 420		4 569 420				
	Charges constatées d'avance			VS	337 178		337 178				
	TOTAUX			VT	91 233 818	VU	14 028 592	VV	77 205 227		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	440 932		440 932					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	247 509		5 483		242 026			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	6 856				6 856				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	12 510 458		12 510 458						
Personnel et comptes rattachés		8C	136 301		136 301						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	193 264		193 264						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 182 200		2 182 200					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	78 270		78 270					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	9 017 251		9 017 251						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	405 384		405 384						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	25 218 427	VZ	24 969 545		248 882				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	246 581	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	9 016 281	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE						Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122020	
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 9 113 129	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	69 932	XE 84 241	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	14 309		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	10 790	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW 10 790	
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7 1 122 775		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7	
	Régime d'imposition particulier - IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %						I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						ZN			
{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		XR 40 053	
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		WQ 788 365	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3			
TOTAL I						WR 11 159 353			
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU 24 874			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs						WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (2A 290 416)						XB		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						I6		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						WZ		
	Majoration d'amortissement *						XA 5 517 895		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	ZY	
		Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	XD	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	XF	
		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS 7 794			
Déductions diverses (à détailler sur feuillet séparé)	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI	XG 1 648 445		
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC			
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL					
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II		XH 7 199 008	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)						XI 3 960 345		XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL		XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN 3 960 345		XO 0	

2058A - Réintégrations diverses

au 31/12/2020

Libellé	Montant
Dotation sur titres de participation	621 865
Dons	89 000
Regul Amort sur Oeuvres d'art	77 500
Totalisation	788 365

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2020

Libellé	Montant
Déduction Résultat N-1 des filles	158 131
Rtat Fiscal 2020 des stés transparentes	31 494
Reprise Dépréciation sur CC	1 313 403
Int sur CC LES ARESQUIERS	3 970
Int sur CC LES TERRASSES DE PEYROLLES	38 922
Int sur CC CLSO GAUTIER	5 616
Amort Oeuvres d'art	43 509
PROD.CRED.IMPOT DONs	53 400
Totalisation	1 648 445

Désignation de l'entreprise SAS GGL GROUPE		Néant ☐ *	
I SUVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1e bis A1, 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	83 789	
III PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1e bis A1, 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
Cf. état 2058B-Détail des provisions pour dépréciation	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
ORGANIC	9M	10 790	9N 24 874
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	10 790	YO 24 874
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2021

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE										Néant ☐ *		
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	13 537 350		- Autres réserves	ZD		10 537 350				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE		3 000 000				
					Autres répartitions	ZF						
	TOTAL I	ØF	13 537 350		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG						
					TOTAL II	ZH		13 537 350				
RENSEIGNEMENTS DIVERS												
Exercice N : Exercice N-1 :												
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7			YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance							YT	1 821 054	1 324 196		
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	603 103		XQ	861 823	676 547		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	2 392 647	1 734 366		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES			ST	1 720 166	1 754 083		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	6 795 690	5 489 191		
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	117 363	171 668		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS			9Z	323 995	310 639		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	441 358	482 307		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	3 895 976	4 555 003		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	1 253 217	1 316 804		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020) *							ØB	1 737 149			
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	1,18 %	1,32 %		
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)			ZR
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RH	
REGIME DE GROUPE *	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI											
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe				JA			Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL
								Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC
	Groupe : résultat d'ensemble				JD			Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO
								Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH	1		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	4 2 2 8 8 9 4 6 9 0 0 0 6 6		

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE						Néant ☐ *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1 Titres MONTAGNAC						
	2 Titres GGLA						
	3 Titres HORIZON						
	4						
	5						
	6 Cfétat 2059A-Détail...						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	19%	15% ou 12,80%	
⑨		⑩	⑪	⑫	⑬	⑭	⑮
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13 Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14 Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15 Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16 Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19 Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))						
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))							
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Totalisation

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE		Néant ☒			
A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME					
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus- values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				
B PLUS-VALUES REINTEGrees DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS					
Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxés lors des opérations de fusion ou d'apport.					
☐ Plus-values de fusion,d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : **SAS GGL GROUPE**Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 3		
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥ ⑦
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ④	A 15 % Ou A 16,5 % (1) ⑤		
Moins-values nettes N						
N - 1						
N - 2						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 3					
N - 4						
N - 5						
N - 6						
N - 7						
N - 8						
N - 9						
N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE					Néant ☒ *	
I	SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N					
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II	RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)					
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS GGL GROUPE		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012020		et clos le : 31122020	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	17	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	26 501 706	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	26 501 706	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	127 310	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	159 633	
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD	833 394	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	1 120 337	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	3 770 022	
Variation négative des stocks	OQ	12 897 220	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	4 238 406	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	120 236	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	21 025 885	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	6 596 157
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	6 596 157
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	26 501 706	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	28 963 048	
Période de référence	GY		GZ
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|0|

N° SIRET 4|2|2|8|8|9|4|6|9|0|0|0|6|6|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GGL GROUPE

ADRESSE (voie) 111 Place Pierre Duhem BP 84

CODE POSTAL 34000 VILLE MONTPELLIER CEDEX9

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 120 945

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 3

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SC Dénomination DOMINO

N° SIREN (si société établie en France) 538746256 % de détention 33,33 Nb de parts ou actions 40 315

Adresse : N° 91 Voie RUE DU FAUBOURG SAINT HONO

Code postal 75008 Commune PARIS 8 Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination LENNA INVEST

N° SIREN (si société établie en France) 538743188 % de détention 33,33 Nb de parts ou actions 40 315

Adresse : N° 91 Voie rue du Faubourg St Honoré

Code postal 75008 Commune PARIS 8EME ARRONDISSEMENT Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination H. AZORAH

N° SIREN (si société établie en France) 538746983 % de détention 33,33 Nb de parts ou actions 40 315

Adresse : N° 91 Voie RUE DU FAUBOURG SAINT HONO

Code postal 75008 Commune PARIS 8 Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/3

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 42288946900066

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GGL GROUPE

ADRESSE (voie) 111 Place Pierre Duhem

BP 84

CODE POSTAL 34000

VILLE

MONTPELLIER CEDEX9

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

19

Forme juridique SARL Dénomination JARDIN DE MON REPOS

N° SIREN (si société établie en France) 439172008

% de détention 40,00

Adresse : N° 11 Voie RUE DU MAT DU PAVILLON

Code postal 97400

Commune SAINT DENIS

Pays REUNION

Forme juridique SNC Dénomination RESIDENCES DU SOLEIL

N° SIREN (si société établie en France) 439053299

% de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination NB AMENAGEMENT

N° SIREN (si société établie en France) 429479603

% de détention 75,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination MAUGUIO TERRAINS

N° SIREN (si société établie en France) 441938008

% de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination EPONA GROUPE GGL

N° SIREN (si société établie en France) 849528252

% de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination LES SALINS SETOIS

N° SIREN (si société établie en France) 817458557

% de détention 99,90

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination SLT AMENAGEMENT

N° SIREN (si société établie en France) 453245169

% de détention 60,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination LE COLOMBIER

N° SIREN (si société établie en France) 478019987

% de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

2
3

 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 42288946900066

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GGL GROUPE

ADRESSE (voie) 111 Place Pierre Duhem BP 84

CODE POSTAL 34000 VILLE MONTPELLIER CEDEX9

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

19

Forme juridique SAS Dénomination E OWNER

N° SIREN (si société établie en France) 821938735 % de détention 49,00

Adresse : N° 2 Voie AVENUE MONTERONI D'ARBIA

Code postal 34920 Commune LE CRES Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination LE BACCHUS

N° SIREN (si société établie en France) 478019987 % de détention 50,00

Adresse : N° 130 Voie QUAI FLORA TRISTAN

Code postal 34070 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination RLT

N° SIREN (si société établie en France) 481389922 % de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination LE PARC

N° SIREN (si société établie en France) 482296266 % de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination PINVILLE DEMAIN

N° SIREN (si société établie en France) 823566435 % de détention 33,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination HELENIS

N° SIREN (si société établie en France) 491095386 % de détention 75,00

Adresse : N° 23 Voie BD SARAIL

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination LES PARCS DES VAUTES

N° SIREN (si société établie en France) 419400239 % de détention 67,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination RAMA

N° SIREN (si société établie en France) 821476272 % de détention 100,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

3/3

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 42288946900066

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GGL GROUPE

ADRESSE (voie) 111 Place Pierre Duhem

BP 84

CODE POSTAL 34000

VILLE

MONTPELLIER CEDEX9

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

19

Forme juridique SNC Dénomination LES VIGNES

N° SIREN (si société établie en France) 490827003

% de détention 34,00

Adresse : N° 180 Voie RUE DE LA GINIESSE

Code postal 34500

Commune BEZIERS

Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination ISTRES CONVERGENCE

N° SIREN (si société établie en France) 840183040

% de détention 40,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination PRODEVAR

N° SIREN (si société établie en France) 349803965

% de détention 75,00

Adresse : N° Voie ROUTE D ALLAN

Code postal 26200

Commune MONTELMAR

Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination CITIM

N° SIREN (si société établie en France) 794582205

% de détention 100,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE P DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination GGL AMENAGEMENT

N° SIREN (si société établie en France) 752772426

% de détention 80,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination SAINTE LOUISE

N° SIREN (si société établie en France) 494510928

% de détention 80,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination AD ART

N° SIREN (si société établie en France) 849035563

% de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

Forme juridique SE Dénomination LES TERRASSES DE PEYROLLES

N° SIREN (si société établie en France) 848183018

% de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000

Commune MONTPELLIER

Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2021

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

4/3 (1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 42288946900066

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GGL GROUPE

ADRESSE (voie) 111 Place Pierre Duhem BP 84

CODE POSTAL 34000 VILLE MONTPELLIER CEDEX9

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 19

Forme juridique SE Dénomination LE CLOS GAUTIER

N° SIREN (si société établie en France) 848182887 % de détention 50,00

Adresse : N° 111 Voie PLACE PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination PEPINIERES LILIAN BERILLON

N° SIREN (si société établie en France) 443327341 % de détention 50,00

Adresse : N° Voie CHEMIN DE GRANGE NEUVE

Code postal 84150 Commune JONQUIERES Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination MAJULI

N° SIREN (si société établie en France) 851741371 % de détention 50,00

Adresse : N° Voie CHEMIN DE GRANGE NEUVE

Code postal 84150 Commune JONQUIERES Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination HELENIS HUB

N° SIREN (si société établie en France) 831341888 % de détention 75,00

Adresse : N° Voie LES CENTURIES III 111 PL PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination GGL TERRITOIRES

N° SIREN (si société établie en France) 881779136 % de détention 60,00

Adresse : N° Voie LES CENTURIES III 111 PL PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination 200 GROUPE GGL

N° SIREN (si société établie en France) 883968018 % de détention 75,00

Adresse : N° Voie LES CENTURIES III 111 PL PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination SECLEM

N° SIREN (si société établie en France) 840872253 % de détention 39,00

Adresse : N° Voie 250 AV DU PIC SAINT LOUP

Code postal 34090 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

Forme juridique SNC Dénomination PORTES DE FRANCE

N° SIREN (si société établie en France) 883887846 % de détention 50,00

Adresse : N° Voie LES CENTURIES III 111 PL PIERRE DUHEM

Code postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

5/3 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|0|

N° SIRET 4|2|2|8|8|9|4|6|9|0|0|0|6|6|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GGL GROUPE

ADRESSE (voie) 111 Place Pierre Duhem

BP 84

CODE POSTAL 34000

VILLE

MONTPELLIER CEDEX9

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

19

Forme juridique SAS Dénomination DUGUAY TROUIN

N° SIREN (si société établie en France) 892307927

% de détention 50,00

Adresse : N° Voie PARC DE L'INNOVATION

Code postal 59520

Commune MARQUETTE LEZ LILLE

Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **192 374 268** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **25 467 692** euros et un total **charges** de **16 354 564** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **9 113 129** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Ils sont évalués suivant le prix de revient des lots non vendus .

Les opérations Soleyrol, Panafieu, Urban Park, et Valene ont un prix de revient supérieur au prix de vente HT : une provision pour dépréciation de stock de 1 286 k€ a donc été constituée.

- Matières Premières : il s'agit des Stocks de Terrains nus. Cette rubrique augmente avec les acquisitions de terrains, et diminue lors du transfert de l'affaire concernée dans les En Cours.
- En Cours : il s'agit des terrains en cours d'aménagement, avant la mise en vente des lots. Cette rubrique augmente avec les travaux affectés à ces affaires, et diminue lors du transfert de l'affaire dans les Produits Finis au jour de la première vente.
- Produits Finis : il s'agit des terrains en cours d'aménagement, à compter de la mise en vente du premier lot. C'est à partir de cette phase que l'on fait ressortir la marge brute au fur et à mesure des ventes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ODF

Depuis 2011 les obligations de faire sont comptabilisées dès l'acte d'acquisition du foncier.

Au cours des exercices antérieurs elles n'étaient comptabilisées qu'à partir du moment où une première vente avait été réalisée sur les opérations concernées.

Engagement retraite

la convention collective de la société prévoit des indemnités de fin de carrière.

La société n'a pas constitué de provision ni contracté d'assurance porticulaire.

Le montant de l'engagement retraite s'élève au 31/12/2020 à 69 k€.

Titres de participation

Les titres et créances de participation sont inscrits à leur valeur historique d'apport ou d'acquisition par la société. Une provision pour dépréciation est constatée si cette valeur est supérieure à leur valeur actuelle.

Consolidation

La SAS GGL Groupe est la société consolidante du groupe.

Faits caractéristiques de l'exercice

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers de 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	253 195					253 195
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	253 195					253 195
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 919 936		159 633			2 079 569
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 901 768		42 410			2 944 178
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	363 716		276 086			639 803
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			4 000			4 000
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 185 420		482 129			5 667 549
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	84 109 524		27 607 665		17 285 936	94 431 252
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	346 060		25 575		20 188	351 447
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	84 455 584		27 633 240		17 306 124	94 782 699
TOTAL		89 894 199		28 115 369		17 306 124	100 703 443

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	228 649	3 039		231 688
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	228 649	3 039		231 688
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	315 692	90 707		406 399
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	931 101	120 114		1 051 215
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	325 142	43 994		369 136
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 571 935	254 814		1 826 749
TOTAL		1 800 585	257 853		2 058 438

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		26 995		26 995
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		26 995		26 995
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	3 759 152 9 000	621 865	1 313 403	3 067 614 9 000
	Sur stocks et en-cours	1 537 541	93 609	345 230	1 285 920
	Sur comptes clients	209 825			209 825
	Autres	98 213			98 213
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 613 731	715 474	1 658 633	4 670 572
TOTAL GENERAL		5 613 731	742 469	1 658 633	4 697 567

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

93 609
621 865
26 995345 230
1 313 403

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

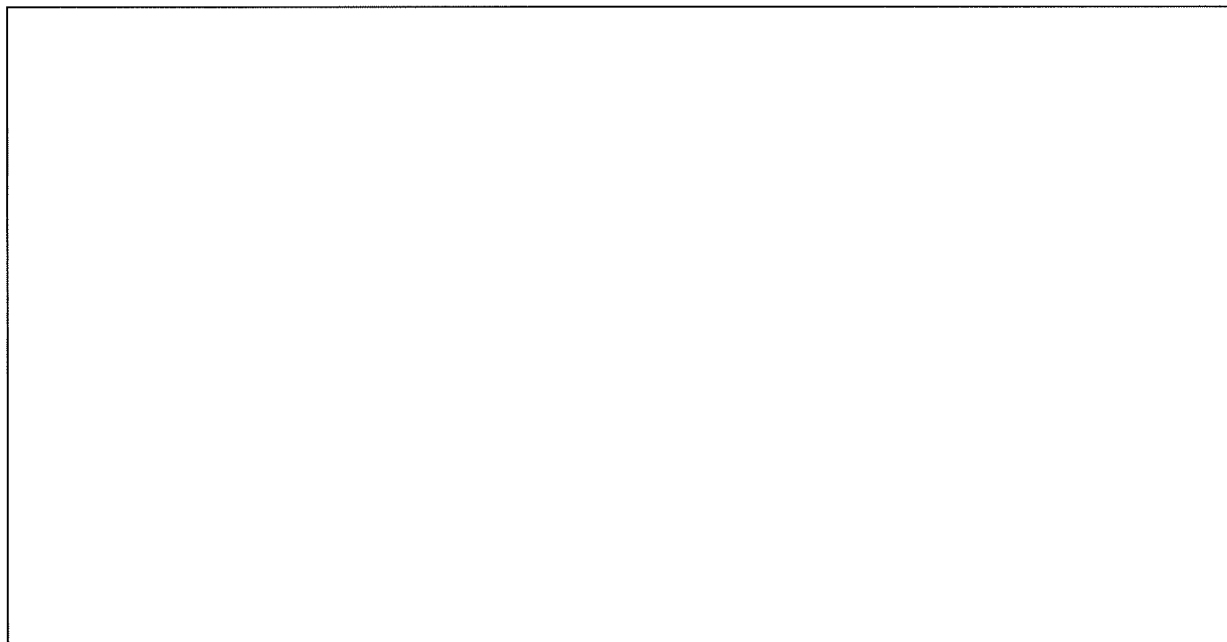
Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	76 853 780		76 853 780
	Prêts (1) (2)	9 000		9 000
	Autres immobilisations financières	342 447		342 447
	Clients douteux ou litigieux	249 550	249 550	
	Autres créances clients	6 242 537	6 242 537	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 960	1 960	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 895	2 895	
	Impôts sur les bénéfices	723 039	723 039	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 848 474	1 848 474	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	53 538	53 538	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 569 420	4 569 420	
	Charges constatées d'avances	337 178	337 178	
	TOTAL DES CREANCES	91 233 818	14 028 592	77 205 227
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	440 932	440 932		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	247 509	5 483	242 026	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	6 856		6 856	
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 510 458	12 510 458		
	Personnel et comptes rattachés	136 301	136 301		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	193 264	193 264		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 182 200	2 182 200		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	78 270	78 270		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 017 251	9 017 251		
	Autres dettes	405 384	405 384		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	25 218 427	24 969 545	248 882	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	246 581			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	9 016 281			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 142 748	1 316 163	(173 415)	-13,18
Autres créances	140 805	64 848	75 957	117,13
TOTAL	1 283 553	1 381 011	(97 458)	-7,06



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		11 367 625
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17 422
<i>INT. COURUS/EMPRUNT ETAB.C</i>	<i>2 509</i>	
<i>BANQUES INTERETS COURUS</i>	<i>14 912</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 080 478
<i>FFNP FRAIS GENERAUX</i>	<i>281 917</i>	
<i>FFNP SUR OPERATIONS</i>	<i>9 996 361</i>	
<i>RECLASSEMENT FNP SUR DEVIS</i>	<i>802 200</i>	
Dettes fiscales et sociales		269 725
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>58 403</i>	
<i>PRIMES DE BILAN</i>	<i>74 420</i>	
<i>ORG.SOC. CH./CONGES PAYES</i>	<i>25 386</i>	
<i>ORG.SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>28 467</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/PRIMES</i>	<i>33 489</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	<i>49 560</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	120 948,00	413,4008	50 000 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	120 948,00	413,4008	50 000 000,00

GGL GROUPE

Société par Actions Simplifiée au capital de 50 000 000 euros

Siège social : 111 place Pierre Duhem

34000 MONTPELLIER

RCS MONTPELLIER 422 889 469

**RAPPORT DU PRESIDENT
SUR LA GESTION DU GROUPE**

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2021

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a vertical line.

SOMMAIRE

I - LE GROUPE GGL AU COURS DE L'EXERCICE 2020	3
1. Activités du Groupe.....	3
2. Chiffres clés du Groupe.....	3
3. Les événements majeurs de 2019	4
4. Evolution des méthodes comptables	4
5. Autres événements majeurs.....	5
II. EVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE	5
III. RÉSULTATS ET SITUATION FINANCIÈRE DU GROUPE.....	6
1. Commentaire général sur les résultats du Groupe.....	6
2. Activité et résultat des métiers.....	6
3. La situation financière du Groupe.....	7
V. ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT – PRISE EN COMPTE DES CONSEQUENCES SOCIALES	7
V. PERSPECTIVES D'AVENIR.....	8
ANNEXES	9
Annexe : Liste des sociétés filiales entrant dans le périmètre de consolidation	10
Annexe Tableau des résultats des 3 derniers exercices du groupe	12



Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité du Groupe GGL durant l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Nous vous apporterons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

I - LE GROUPE GGL AU COURS DE L'EXERCICE 2020

1. Activités du Groupe

En 2020, le chiffre d'affaires du groupe s'est élevé à 168 297 k€ contre 187 622 k€ pour l'exercice précédent, soit une baisse de 10.30 %.

La diminution de l'activité tient à la baisse de l'activité de promotion immobilière principalement exploitée par la filiale Héléniis en baisse de 29 M€.

2. Chiffres clés du Groupe

Eléments	31/ 12/ 2020	31/ 12/ 2019	31/ 12/ 2018
Chiffre d'affaires	168 297 480	187 622 421	215 428 707
Résultat d'exploitation	13 943 044	25 397 289	24 391 544
Résultat net (part du groupe)	6 687 686	10 623 893	10 097 858
Résultat par action dilué (en euros)	55,29	87,84	83,49
Capitaux propres (part groupe)	203 887 443	200 212 350	189 576 392
Effectifs annuels (nombre de salariés)	94	75	63

En €

Sont joints en annexe au présent rapport :

- la liste des sociétés incluses dans le périmètre de la consolidation
- les comptes consolidés et Annexes 2020
- le tableau des résultats des 3 derniers exercices du Groupe.



3. Les évènements majeurs de 2020

a. Modification du périmètre du Groupe et prises de participation

Entrées dans le périmètre :

- 200 GROUPE GGL
- 440 AV PRES ARENES
- AIGUELONGUE
- AT WORK
- CASAMANCE
- CHAMANI
- DOMAINE DE MAGNANERIE
- DOMAINE PRINCESSE
- DUGUAY TROUIN
- GGL TERRITOIRES
- IMPERIALE
- LES HAUTS DE LA VALSIERE
- LES PLATANES
- LOUIS RAVAS
- ON'X
- PLACE DES PINS
- POMPIGNANE
- PORTES DE FRANCE
- VILLA GABRIELLE

Sorties du périmètre :

- Néant.

Variation du pourcentage d'intérêts :

- GGL AMENAGEMENT,
- RAMA,
- SECLEM,
- HELENIS HUB.

Ecart d'acquisition :

Les acquisitions de l'exercice ont donné lieu à la constatation des écarts d'acquisition ci-dessous :

- GGL AMENAGEMENT : 168 k€ ;
- RAMA : 6 k€ ;
- SECLEM : 82 k€.

b. Les autres investissements

Au cours de l'exercice 2020, il n'y a pas eu d'investissement particulier réalisé par le groupe.

4. Evolution des méthodes comptables

En 2020, les méthodes comptables n'ont pas connu d'évolution.

Les principes comptables des différentes sociétés du groupe sont homogènes et les conventions comptables sont 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 consolidés, en application des normes françaises.

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

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode préférentielle du pourcentage d'avancement des travaux. Sont concernés :

1134 AV DE L'EUROPE, 440 AV PRES ARENES, AIGUELONGUE, ARTEMISIA, AUDACE, MAS BACCARA, DOMAINE BELLEVUE, LE BOIS VOLANT, CAP CONCORDE, CARRE AURORE, CASAMANCE, CASTEL DES ANGES, DOMAINE DE CAUDALIE, CAVE COOPERATIVE, CAYLUS, CHATEAU CEZANNE, CHEMIN DE LA ROQUE, CROIX LAVIT, MONTPELLIER, DENIZOT SCCV, DIVA, LA DRAYE, EDEN FLOWER, EUREKA, DOMAINE DE LA FEUILLADE, PAVILLON LE FLORE, DOMAINE DE GELLONE, GRAY D'AMBRE, DOMAINE DES GUILHEM, DOMAINE DES HELIADES, IDEOM SAS, IDEOM PACA, IMPERIALE, ISOLA BELLA, L APOGEE, L ENVOLEE, LES HAUTS DE LA VALSIERE, LES PLATANES, LOUIS RAVAS, DOMAINE DE MAGNANERIE, METROPOLITAN RESIDENCE, MILADY, MIRABEAU, DOMAINE DES MUSES, NAMASTE, ODE A LA MER B1, ODE A LA MER B2 B3, ODE A LA MER H1, ORIGIN LE BARCARES, PALAZZO DEI FIORI, PALMA GRANDE, PLACE DES PINS, LE PLAZZA, PLAZA REAL - SCI MONTPELLIER GRISETTE, POMPIGNANE, DOMAINE PRINCESSE, SAKURA GARDEN, CASTEL DES SOURCES, SQUARE, TERRE DE BRISSAC, 659 VAL DE MONFERRAND, VILLA CARLOTTA, VILLA GABRIELLE, VILLA D'ESTE, VILLA ESTRUQUE, VILLAGE SOFIA et VOIE DOMITIENNE.

La méthode « à l'avancement » consiste à appréhender la marge dégagée sur le programme par rapport au pourcentage d'avancement global. Le pourcentage d'avancement global est le produit du pourcentage d'avancement technique* par le pourcentage d'avancement commercial (chiffre d'affaires acté, livré ou non, au 31 décembre 2020 par rapport au chiffre d'affaires global).

* L'avancement technique est déterminé comme suit :

GRILLE TYPE COLLECTIF AVEC SOUS SOL		GRILLE TYPE VILLAS	
Ouverture de chantier	2,50%	Ouverture de chantier	4,00%
Fondations	5,00%	Fondations	6,00%
Plancher Haut du rez de chaussé	20,00%	Plancher Haut du rez de chaussé	25,00%
Milieu superstructure gros œuvre	37,50%	Hors eau	47,00%
Hors eau	55,00%	Hors air	53,00%
Hors air	61,00%	Cloisons	69,00%
Cloisons	75,00%	Appareillage / Achèvement	97,00%
Appareillage / Achèvement	95,00%	Livraison / DAT	100,00%
Livraison / DAT	100,00%		

5. Autres événements majeurs

Les états financiers du groupe ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers de 2020.

Le groupe, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le Gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 du groupe, la direction du groupe n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.



II. EVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Néant

III. RÉSULTATS ET SITUATION FINANCIÈRE DU GROUPE

1. Commentaire général sur les résultats du Groupe

Le Groupe GGL a enregistré en 2020 un chiffre d'affaires en baisse par rapport à l'exercice précédent et une rentabilité en hausse.

En 2020, le chiffre d'affaires du groupe s'est élevé à 168 297k€ contre 187 622 k€ pour l'exercice précédent, soit une baisse de 10.30 %.

Le résultat d'exploitation atteint 13 943 k€ et représente, en 2020, 8.28 % du chiffre d'affaires à comparer à 13.54 % l'année précédente.

Le résultat financier s'établit à – 2 258 k€ en 2020.

Le résultat courant avant impôt est de 11 173 k€ en 2020 contre 21 884 k€ en 2019 soit une variation de – 48.95 %.

Le résultat net part du Groupe ressort à 6 688 k€ contre 10 624 k€ pour l'exercice précédent.

2. Activité et résultat des métiers

a. Aménagement

Le chiffre d'affaires réalisé par l'activité aménagement s'élève à 105 898 k€ pour un résultat groupe de 5 738 k€ (soit 5.41 % du chiffre d'affaires).

b. Promotion immobilière

Le chiffre d'affaires réalisé par l'activité promotion immobilière s'élève à 62 399 k€ pour un résultat groupe de 950 k€ (soit 1.52 % du chiffre d'affaires).



3. La situation financière du Groupe

a. Le besoin en fonds de roulement

L'activité enregistrée en 2020 s'est accompagnée d'une hausse de 30 453 k€ du besoin en fonds de roulement.

b. L'endettement financier net

Au 31 décembre 2020, l'endettement financier brut est de 96 356 k€ (hors dettes envers les associés) et la trésorerie nette est négative de 19 146 k€, contre un endettement financier brut de 66 859 k€ et une trésorerie positive de 30 998 k€ fin 2019.

c. Investissement et financement

En 2020, les investissements du Groupe GGL ont atteint près de 11 932 k€ ce qui correspond au flux de trésorerie net lié à ces opérations.

Ces investissements ont essentiellement été consacrés à l'acquisition d'immobilisations corporelles (y compris contrats de crédit-bail retraités).

Les opérations de financement ont généré un flux de trésorerie négatif de 17 193 k€ pour 2019.

d. Bilan consolidé

Au 31 décembre 2020, les capitaux propres part du groupe atteignent 40.83 % du total du bilan.

V. ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT – PRISE EN COMPTE DES CONSEQUENCES SOCIALES

Au cours de l'exercice 2020, compte tenu des métiers dans lesquels elles sont présentes, la société et ses filiales n'ont pas engagé d'investissements significatifs au titre de la recherche et du développement.

Le Groupe attache une importance toute particulière au respect et à l'écoute de ses salariés, attentif à l'évolution de chacun dans le contexte de développement de l'entreprise. Il souhaite se donner les moyens de ses ambitions en motivant ses collaborateurs. Dans une période d'expansion rapide, le Groupe s'appuie sur le professionnalisme de ses collaborateurs en mettant en valeur et en cherchant à optimiser les compétences des hommes et des femmes, acteurs de son développement, auprès desquels il place toute sa confiance.

La gestion des ressources humaines nécessite de conjuguer les performances et les investissements de ses collaborateurs tout en respectant l'épanouissement personnel. GGL considère donc qu'il faut être à l'écoute et prendre en considération les besoins et aspirations de chacun.

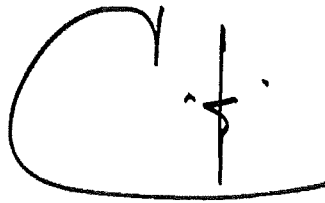


V. PERSPECTIVES D'AVENIR

Au cours des années à venir, le groupe souhaite maintenir son développement de l'activité de promotion immobilière au travers de sa filiale Hélénius.

L'activité aménagement devrait se maintenir au cours de l'exercice 2021.

Le Président.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a vertical line and a small flourish.

ANNEXES

- **Liste des sociétés filiales entrant dans le périmètre de consolidation**
- **Tableau des résultats des 3 derniers exercices du groupe**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a horizontal line and a diagonal stroke.

Annexe : Liste des sociétés filiales entrant dans le périmètre de consolidation

Dénomination sociale et siège	Société détentrice	Forme	N° Siret	Ville	Centrale	Intérêt	Méthode
200 GROUPE GGL	GGLG	SAS	88396801800019	MONTPELLIER	75	75	IG
440 AV PRES ARENES	HELENIS - GGLG	SC	88357721500014	MONTPELLIER	60	45	IG
659 VAL DE MONFERRAND	HELENIS	SC	81896352200029	TOULOUSE	51	38,25	IG
AD ART	GGLG	SAS	849035563	MONTPELLIER	50	50	IP
AIGUELONGUE	HELENIS - GGLG	SC	88377517300015	MONTPELLIER	90	67,5	IG
ARENES	GGLA	SEP		MONTPELLIER	50	30	ME
AT WORK	GGLT - GGLG	SC	88227056400017	MONTPELLIER	100	80,4	IG
BERILLON	GGLG	SAS	443327341	MONTPELLIER	50	50	IP
CASAMANCE	HELENIS - GGLG	SAS	89109627300018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CASTEL DES SOURCES	HELENIS - GGLG	SCI	791330111	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CAVE COOPERATIVE	HELENIS - GGLG	SC	848702445	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CHAMANI	GGLT - GGLG	SA	88337472000018	MONTPELLIER	100	60,4	IG
CLAIR SOLEIL	GGLA	SEP	853208530	MONTPELLIER	50	30	IP
CLOS GAUTIER	EPONA GROUPE GGL - GGLG	SEP	848182887	MONTPELLIER	50	50	IP
CRESES AMENAGEMENT	GGLA	SNC	851468140	MONTPELLIER	75	45	IG
CROIX LAVIT	HELENIS - GGLG	SC	848602322	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DOMAINE DE MAGNANERIE	HELENIS - GGLG	SC	89043722100017	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DOMAINE PRINCESSE	HELENIS - GGLG	SC	89043719700019	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DUGUAY TROUIN	GGLG	SAS	89230792700012	MONTPELLIER	50	50	IP
ENTREE EST DE SETE	GGLA	SEP	852338540	MONTPELLIER	50	30	IP
EPONA GROUPE GGL	GGLG	SAS	793416769	MONTPELLIER	50	50	IP
GGL TERRITOIRES	GGLG	SAS	88177913600012	MONTPELLIER	60	60	IG
HAUTS DE LA COSTE	GGLA	SEP	878138801	MONTPELLIER	50	30	IP
IMPERIALE	HELENIS - GGLG	SC	88377525600018	MONTPELLIER	60	45	IG
LA SAGNE	GGLA	SAS	852897537	MONTPELLIER	40	24	IP
LE HAUT DES SALINIERS	GGLA	SEP		MONTPELLIER	50	30	ME
LE PARC	GGLG	SCI	48229626600018	MONTPELLIER	50	50	IP
LE PLAZZA	HELENIS - GGLG	SCI	49120535700016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LE PRADO	HELENIS - GGLA	SAS	53378382500011	MONTPELLIER	96	74,4	IG
LES BOIS DU RENARD	GGLA	SAS	53935642800018	MONTPELLIER	70	42	IG
LES HAUTS DE LA VALSIERE	HELENIS - GGLG	SC	88498597900019	MONTPELLIER	57	37,89	IG
LES PARCS DES VAUTES	GGLG	SAR	41940023900036	MONTPELLIER	66,6667	66,6667	IG
LES PLATANES	HELENIS - GGLG	SC	89134065500010	MONTPELLIER	87	60,39	IG
LES RESIDENCES DU SOLEIL	GGLG	SNC	43905329900020	MONTPELLIER	50	50	IP
LES SALINS SETOIS	GGLG	SCI	817458557	MONTPELLIER	99,9	99,9	IG
LES VIGNES	GGLG	SNC	49082700300016	BEZIERS	34	34	ME
LIGNIERES	GGLA	SEP	877984377	MONTPELLIER	50	30	IP
LOUIS RAVAS	HELENIS - GGLG	SC	89040109400010	MONTPELLIER	100	75,25	IG
MAJULI	GGLG	SCI		MONTPELLIER	50	50	IP
NAMASTE	HELENIS - GGLG	SC	848704169	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ON'X	GGLG	SC	88198346400010	MONTPELLIER	80	80	IG
GUIRAUDON GUIPPONI LEYGUE GROUPE	CONS	SAS	42288946900041	MONTPELLIER	100	100	IG
1134 AV DE L'EUROPE	HELENIS	SCI	53228896600015	MONTPELLIER	50	37,5	IP
LE CLOS DES ARCADES	GGLA	SAS	79445636800016	MONTPELLIER	50	30	IP
ARTEMISIA	HELENIS - GGLG	SCI	79189851300019	MONTPELLIER	100	75,25	IG
AUDACE	HELENIS - GGLG	SCI	81465140200012	MONTPELLIER	100	75,25	IG
MAS BACCARA	HELENIS - GGLG	SCI	75321798300018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LE BACCHUS	GGLG	SCI	48126412500016	MONTPELLIER	50	50	IP
DOMAINE BELLEVUE	HELENIS - GGLG	SCI	79476129600019	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LE BOIS VOLANT	HELENIS - GGLG	SC	82347581900012	MONTPELLIER	75	56,25	IG
CANTEROUX SCCV	GGLA	SCCV	842191421	MONTPELLIER	50	30	IP
CAP CONCORDE	HELENIS - GGLG	SC	823622212	MONTPELLIER	55	41,25	IG
CARRE AUREORE	HELENIS - GGLG	SC	502562549	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CASTEL DES ANGES	HELENIS	SCI	53189100000014	MONTPELLIER	85	63,75	IG
DOMAINE DE CAUDALIE	HELENIS	SAR	52990330400010	MONTPELLIER	50	37,5	IP
CAYLUS	HELENIS - GGLG	SCI	81465080000018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CHATEAU CEZANNE	GGLG	SC	500545314	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CHEMIN DE LA ROQUE	HELENIS	SC	82300432000029	TOULOUSE	45	33,75	ME
CITIM SAS	GGLG	SAS	79458220500017	MONTPELLIER	100	100	IG
LE COLOMBIER	GGLG	SAR	47801998700013	MONTPELLIER	50	50	IP
DIVA	HELENIS - GGLG	SC	81838028900012	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LA DRAYE	HELENIS - GGLG	SC	52275542000018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
EDEN FLOWER	HELENIS - GGLG	SCI	53492623300014	MONTPELLIER	100	75,25	IG
EGERIA	HELENIS	SAR	81049592800012	MONTPELLIER	51	38,25	IG
E OWNER	GGLG	SAS	82193873500015	LE CRES	49	49	ME
SAINT ESTEVE AMENAGEMENT	GGLA	SNC	75292862200014	ST JEAN DE VEDAS	50	30	IP
EUREKA	HELENIS - GGLG	SAR	824416010	MONTPELLIER	100	37,5	IP
DOMAINE DE LA FEUILLADE	HELENIS	SCI	53918630400017	MONTPELLIER	75	56,25	IG

Dénomination sociale et siège	Société détentrice	Fonction	N° Siret	Ville	Contrôle	Intérêt	Méthode
PAVILLON LE FLORE	HELENIS - GGLG	SCI	53807792600011	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DOMAINE DE GELLONE	HELENIS	SCI	50412949200018	MONTPELLIER	60	45	IG
GGL AMENAGEMENT	GGLG	SAS	5277242600017	MONTPELLIER	60	60	IG
GRAY D'AMBRE	HELENIS - GGLG	SCI	51244108700010	MONTPELLIER	67	50,25	IG
DOMAINE DES GUILHEM	HELENIS - GGLG	SCI	53051977600013	MONTPELLIER	100	75,25	IG
HELENIS	GGLG	SAS	49109538600018	MONTPELLIER	75	75	IG
DOMAINE DES HELIADES	HELENIS - GGLG	SCI	53296876500018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
HELENIS PATRIMOINE	HELENIS	SCI	53110536900015	MONTPELLIER	50	37,5	IP
HORIZONS	GGLA	SNC	48118448900013	MONTPELLIER	85	51	IG
HORIZON TERRE ET PIERRE	PRODEVAR	SAR	577949441	MONTPELLIER	100	100	IG
HELENIS HUB	HELENIS - GGLG	SNC	53134188800012	MONTPELLIER	100	75,25	IG
IDEOM SAS	HELENIS	SAS	59184691800013	MONTPELLIER	50	37,5	IP
IDEOM PACA	HELENIS - IDEOM	SAS	51484983200013	MARSEILLE 02	47,5	37,5	IP
ISOLA BELLA	HELENIS - GGLG	SCI	53283619400011	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ISTRES CONVERGENCE	GGLG	SAS	54018304000012	MONTPELLIER	40	40	ME
LA PLAINE LES ARESQUIERS	GGLG et GGLA	SEP	52265811800010	MONTPELLIER	50	32,8	IP
L APOGEE	HELENIS	SAR	523677463	MONTPELLIER	75	56,25	IG
L ENVOLEE	HELENIS	SA		MONTPELLIER	52	39	IG
LES ALBERES	GGLA	SNC	52363027200016	MONTPELLIER	50	30	IP
MAS CANTEROUX	GGLA	SNC	59754961500012	CLAPIERS	50	30	IP
MAUBEC	PRODEVAR	SC	553775125	MONTPELLIER	100	100	IG
MAUGUJO TERRAINS	GGLG	SNC	44193800800022	MONTPELLIER	50	50	IP
METROPOLITAN RESIDENCE	HELENIS - GGLG	SCI	59112038900014	MONTPELLIER	100	75,25	IG
MILADY	HELENIS	SCI	50879597500016	AGDE	50	37,5	IP
MIRABEAU	HELENIS	SAR	52755906300017	MONTPELLIER	50	37,5	IP
MONTAGNAC AMENAGEMENT	GGLA	SAS	48159924900010	MONTPELLIER	25	25	IP
MONTADY AMENAGEMENT	GGLA	SAR	500030952	MONTPELLIER	33,3333	20	IP
MONTPELLIER DENIZOT SCCV	HELENIS	SCCV	41528262	MONTPELLIER	50	37,5	IP
LA MOVIDA SCI	HELENIS	SCI	59935995500017	MONTPELLIER	50	37,5	IP
DOMAINE DES MUSES	HELENIS - GGLG	SCI	58899665000016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
NB AMENAGEMENT	GGLG	SAR	42947960300020	MONTPELLIER	75	75	IG
ODE A LA MER B1	HELENIS - GGLG	SC	52380082600013	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ODE A LA MER B2 B3	HELENIS - GGLG	SC	52389514900016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ODE A LA MER H1	HELENIS - GGLG	SC	52379961400024	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ORIGIN LE BARCARES	HELENIS - GGLG	SCI	59445636800016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
PALAZZO DEI FIORI	HELENIS - GGLG	SC	508052156	MONTPELLIER	100	75,25	IG
PALMA GRANDE	HELENIS - GGLG	SC	52760602400018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
PETIT PARADIS	GGLA	SNC		MONTPELLIER	66	39,8	IG
PIERRE BLANCHE SAS	GGLA	SAS	598150397	MONTPELLIER	50	30	IP
PINVILLE DEMAÏN	GGLG	SNC		MONTPELLIER	33	33	ME
PLACE DES PINS	HELENIS - GGLG	SC	58498597900015	MONTPELLIER	61	46	IG
PLAZA REAL - SCI MONTPELLIER GRISETTE	HELENIS	SCI	524123616	LA MADELEINE	49	36,75	ME
POMPIGNANE	HELENIS - GGLG	SC	58374483100016	MONTPELLIER	91	68,5	IG
PORTES DE FRANCE	GGLG	SNC	58388784600011	MONTPELLIER	50	50	IP
POU DE LES COLOBRES	GGLA	SAS	50194296200011	MONTPELLIER	50	30	IP
PRODEVAR	GGLG	SAR	549803965	MONTPELLIER	100	100	IG
RAMA	GGLG	SC		MONTPELLIER	75	75	IG
RLT	GGLA	SNC	48138992200016	MONTPELLIER	50	30	IP
SAINT LOUISE	GGLG	SC	594510928	MONTPELLIER	80	80	IG
SAKURA GARDEN	HELENIS	SCI	50788173500011	MONTPELLIER	85	63,75	IG
SAS PEYRSTORTE AMENAGEMENT	GGLA	SA		PERPIGNAN	50	30	IP
SECLEM	HELENIS - GGLG	SAS		MONTPELLIER	44	33	IP
SEREN CITY	HELENIS - GGLG	SC	528251348	MONTPELLIER	23,7	17,775	ME
SLT AMENAGEMENT	GGLG	SNC	5324516900025	MONTPELLIER	60	60	IG
SQUARE	HELENIS - GGLG	SC	548703211	MONTPELLIER	100	75,25	IG
TERRASSES DE PEYROLLES	EPONA GROUPE GGL - GGLG	SEP	548183018	MONTPELLIER	50	50	IP
TERRE DE BRISSAC	HELENIS - GGLG	SC	544620245	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA CARLOTTA	HELENIS - GGLG	SCI	51382802000018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA D ESTE	HELENIS - GGLG	SCI	59743893400011	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA ESTRUQUE	HELENIS - GGLG	SCI	51096642400014	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA GABRIELLE	HELENIS - GGLG	SC	59043702300017	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLAGE SOFIA	HELENIS - GGLG	SCI	59159194400024	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VOIE DOMINIENNE	HELENIS - GGLG	SC	548589677	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ZAC GOLFIQUE	GGLA	SAS	521797404	TOULOUSE	40	24	ME

Légende de la méthode de consolidation :

- CONS Entité Consolidante
- IG Intégration Globale
- IP Intégration Proportionnelle
- MEE Mise en Equivalence

nnexe Tableau des résultats des 3 derniers exercices du groupe

ELEMENTS	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Capital social en fin d'exercice	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Nombre d'actions ordinaires	120 948	120 948	120 948
Chiffre d'affaires hors taxes	168 297 480	187 622 421	215 428 707
Résultat courant avant impôts	11 172 889	21 884 280	22 379 734
Participation des salariés	-	-	-
Résultat exceptionnel	359 259	-359 228	- 77 404
Impôt sur les bénéfices	3 450 435	6 330 387	7 139 235
Résultat d'ensemble	8 081 713	15 425 647	15 343 182
Résultat par action	55,2939	87,8385	83,48925
Résultat dilué par action	55,2939	87,8385	83,48925



Thierry CARLES
Parc 2000
753 Rue Marius Petipa
34080 MONTPELLIER

SAS FB AUDIT
415 Avenue de l'Argensol
84100 ORANGE

GGL GROUPE

Société par actions simplifiée

Les Centuries III
111 Place Pierre Dubem BP 84
34935 MONTPELLIER CEDEX 9

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés

Exercice clos le 31/12/2020

Thierry CARLES
Parc 2000
753 Rue Marins Petipa
34080 MONTPELLIER

SAS FB AUDIT
415 Avenue de l'Argensol
84100 ORANGE

SAS GGL GROUPE
Les Centuries III
111 Place Pierre Duhem BP 81
34935 MONTPELLIER CEDEX 9

**Rapport des Commissaires aux comptes
sur les comptes consolidés**

Exercice clos le 31/12/2020

A l'assemblée générale de la société GGL GROUPE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la société **GGL GROUPE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés 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, à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

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 consolidés » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

72

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes consolidés de l'exercice.

- L'annexe mentionne, en note I.C. « Stocks » complétée par l'information N° 9, la méthodologie d'évaluation des stocks de terrains, travaux en cours et produits intermédiaires et finis et des provisions constituées.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables retenues par votre société et des informations fournies dans les notes annexes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Sur la base de nos diligences, nous avons conclu au caractère approprié de l'évaluation des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés 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 consolidés pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires des informations données dans le rapport sur la gestion du groupe du Président.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes consolidés

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés 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

RC

individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes consolidés 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 consolidés 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 consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;
- concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

Fait à MONTPELLIER et ORANGE, le 25 juin 2021
Les commissaires aux comptes

Thierry CARLES
Thierry CARLES
Commissaire aux Comptes
753 Rue Marius PETIPA
34080 MONTPELLIER
Tél 06 09 06 21 58
SIRET 417 527 486 00042

SAS FB AUDIT
Représentée par Julien REDON

Julien Redon



GGL Groupe
111 Place Pierre DUHEM
34000 MONTPELLIER

Comptes consolidés

31 décembre 2020



Table des matières

BILAN CONSOLIDE.....	5
COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE.....	7
TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE	9
ANNEXE.....	11
I. NOTES ANNEXES AUX ETATS FINANCIERS CONSOLIDES.....	11
Information n° 1 : Principes comptables et règles de consolidation.....	11
A. REFERENTIEL COMPTABLE.....	11
B. MODALITES DE CONSOLIDATION	11
C. REGLES ET METHODES COMPTABLES	12
D. TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE	16
Information n° 2 : Périmètre de consolidation.....	17
Information n° 3 : Comparabilité des comptes et variation de périmètre. ..	19
II. NOTES ANNEXES POSTES A L'ACTIF	20
Tableau de variation des immobilisations.....	20
Information n°4 : Ecart d'acquisition	20
Information n°5 : Immobilisations Incorporelles	21
Information n°6 : Immobilisations Corporelles	22
Information n°7 : Immobilisations Financières.....	23
Information n°8 : Titres mis en équivalence.....	23
Information n°9 : Stocks et En-cours	25
Information n°10 : Créances d'exploitation	28
Information n°11 : Disponibilités.....	28
Information n°12 : Charges constatées d'avance.....	28
III. NOTES ANNEXES POSTES AU PASSIF.....	29
Information n°13 : Capitaux propres – Variation de la situation nette groupe	29
Information n°14 : Intérêts Minoritaires.....	29
Information n°15 : Provisions pour risques et charges	30
Information n°16 : Dettes financières.....	31
Information n°17 : Autres Dettes	31
Information n°18 : Produits constatés d'avance	32
Information n°19 : Engagements hors bilan	33



IV. NOTES ANNEXES COMPTE DE RESULTAT.....	35
Information n°20 : Information sur le résultat d'exploitation	35
Information n°21 : Information sur le résultat transféré	37
Information n°22 : Résultat financier	37
Information n°23 : Résultat Exceptionnel.....	38
V. NOTES ANNEXES – AUTRES INFORMATIONS	39
Information n°25 : Evènements post-clôture	39
Information n°26 : Rémunération des organes de direction	39
Information n°27 : Effectifs	40
Information n°28 : Honoraires des commissaires aux comptes	40



BILAN CONSOLIDE



BILAN CONSOLIDE

Actif en EUR	31/12/2020	31/12/2019
Ecart d'acquisition	1 709 841	1 453 417
Capital souscrit non appelé		
Immobilisations incorporelles	532 653	561 810
Immobilisations corporelles	23 938 942	19 833 308
Immobilisations financières	19 522 570	13 106 348
Participations par mise en équivalence	542 437	1 349 940
Actif Immobilisé	44 536 602	34 851 406
Stocks et en-cours	292 431 820	280 940 014
Créances clients et comptes rattachés	44 254 116	70 138 809
Actifs d'impôts différés	2 901 948	2 757 602
Autres créances	35 764 462	26 422 992
Valours mobilières de placement	13 074 561	8 074 561
Disponibilités	64 134 510	89 782 868
Actif circulant	452 681 417	478 116 846
Comptes de régularisation	667 851	661 436
Total Actif	499 375 711	515 083 105

Passif	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	50 000 000	50 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 077 197	3 077 197
Ecart de réévaluation		
Réserves	144 122 560	136 511 260
Résultat Groupe	6 687 686	10 623 893
Provisions réglementées		
Titres en auto-contrôle		
Capitaux propres - Part du groupe	203 887 443	200 212 350
Intérêts minoritaires	13 726 981	20 641 957
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges	5 850 786	7 916 942
Emprunts et dettes financières	115 731 264	91 879 312
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 768 275	115 132 110
Dettes fiscales et sociales	15 094 806	19 019 242
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 855	23 626
Autres dettes	1 725 959	2 347 023
Dettes	239 408 169	228 401 313
Comptes de régularisation	36 602 342	58 010 543
Total Passif	499 375 711	515 083 105



COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE



COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

En EUR	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises		
Production vendue	168 297 480	187 622 421
Chiffre d'affaires	168 297 480	187 622 421
Production stockée	-4 454 317	7 257 214
Subventions d'exploitation	125 963	7 117
Reprises sur provisions	1 196 605	604 746
Autres produits	433 717	65 033
Produits d'exploitation	-2 698 032	7 934 110
Achats et variations de stocks	121 043 312	145 172 446
Autres achats et charges externes	17 900 421	13 819 307
Impôts et taxes	1 696 940	1 610 335
Charges de personnel	9 386 251	8 329 397
Dotations aux amortissements des immobilisations	783 873	731 726
Dotations aux provisions pour risques et charges	7 653	
Dotations aux provisions sur actifs circulants	269 372	409 030
Autres charges d'exploitation	568 582	87 001
Charges d'exploitation	151 658 404	170 159 242
Résultat d'exploitation	13 943 044	25 397 289
Bénéfice attribué ou perte transférée	391 250	167 786
Perte supportée ou bénéfice transféré	903 448	987 108
Produits financiers	534 965	676 434
Charges financières	2 792 931	3 370 121
Résultat financier	-2 267 988	-2 693 687
Résultat courant avant impôt	11 172 889	21 684 280
Produits exceptionnels	680 341	66 849
Charges exceptionnelles	321 082	426 077
Résultat exceptionnel	359 259	-359 228
Impôt sur le résultat	3 450 435	6 330 387
Résultat des sociétés intégrées	8 081 713	16 194 666
Résultat des sociétés mises en équivalence	264 746	230 982
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisitions		
Résultat d'ensemble consolidé	8 346 459	16 425 647
Résultat groupe	6 687 686	10 623 893
Résultat hors-groupe	1 658 773	4 801 754
Résultat par action	55,29389	87,83852
Résultat dilué par action	55,29389	87,83852

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

En EUR	31/12/2020	31/12/2019
Résultat net consolidé groupe	6 687 686	10 623 893
Amortissements et provisions	952 312	2 035 500
Plus-values de cession,	4 446	22 826
Autres charges et produits sans incidence sur la trésorerie		
Marge brute d'auto-financement des sociétés intégrées	7 644 444	12 682 219
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	- 30 453 921	- 5 323 313
Flux net de trésorerie généré par l'activité	- 22 809 477	7 358 906
Acquisition d'immobilisations	- 11 931 862	- 15 096 672
Cession d'immobilisations,	312 429	69 303
Incidence des variations de périmètres (y compris résultat hors groupe)	- 3 412 221	3 014 846
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	- 15 031 654	- 12 012 523
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	- 3 000 000	-
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	- 3 659 179	- 4 554 806
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire		
Emissions d'emprunts	10 938 857	1 568 775
Remboursements d'emprunts	- 1 665 284	- 725 746
Variation des crédits d'accompagnement	14 578 379	7 708 950
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	17 192 773	- 11 420 727
Variations de trésorerie	- 20 648 358	- 16 074 344
Trésorerie nette d'ouverture	97 857 429	113 931 773
Trésorerie nette de clôture	77 209 071	97 857 429



ANNEXE



ANNEXE

I. NOTES ANNEXES AUX ETATS FINANCIERS CONSOLIDES

Cette annexe est établie en euros.

Information n° 1 : Principes comptables et règles de consolidation

A. REFERENTIEL COMPTABLE

La loi n°85-11 du 3 janvier 1985 qui a transposé en France les dispositions de la 7^{ème} directive européenne concernant les comptes consolidés, a introduit dans la loi du 24 juillet 1966, l'obligation d'établissement et de publication de comptes consolidés.

Les seuils fixés par le Code de Commerce entraînant l'obligation d'établissement et de publication des comptes consolidés, ont été dépassés au regard du chiffre d'affaires et du total du bilan pour le groupe GGL Groupe et ses filiales.

Ainsi, le Groupe GGL Groupe a l'obligation de présenter des comptes consolidés au 31 décembre 2018.

La consolidation au 31 décembre 2018 du Groupe GGL Groupe a été réalisée selon les principes et règles françaises obligatoires en vigueur pour la présentation des comptes consolidés ; règlement 99-02 compris 02 relatif aux comptes consolidés des entreprises industrielles et commerciales et hors normes IFRS.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les règlements comptables :

- 2000-06 sur les passifs
- 2002-10 et 2003-07 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

B. MODALITES DE CONSOLIDATION

Les principes généraux en matière de consolidation ont été retenus pour déterminer la méthode d'intégration des filiales dans les comptes consolidés du Groupe GGL :

- Contrôle exclusif : Intégration Globale,
Le pouvoir de diriger les politiques financière et opérationnelle d'une entreprise afin de tirer avantage de ses activités
- Contrôle conjoint : Intégration Proportionnelle,
Le contrôle conjoint est le partage du contrôle d'une entreprise exploitée en commun par un nombre limité d'associés ou d'actionnaires, de sorte que les politiques financière et opérationnelle résultent de leur accord.
- Influence notable exercée sur une société : Mise en équivalence.
Les titres des sociétés dans lesquelles le groupe exerce directement ou indirectement une influence notable sans toutefois exercer le contrôle. Cette influence est présumée lorsque le groupe détient plus de 20 % des droits de vote.

Les comptes consolidés ont été établis par la méthode dite « des cumuls »



Ecarts d'acquisition :

La différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation à leur juste valeur des actifs et des passifs identifiés à la date d'acquisition constitue l'écart d'acquisition.

Lors de la constitution du Groupe, les fonds commerciaux inscrits dans les comptes individuels des sociétés consolidées ont été annulés. La valeur attribuée aux fonds, qu'ils aient été ou non identifiés dans les comptes sociaux, a ensuite été constatée dans les comptes consolidés en tant qu'écart d'acquisition, ou de première consolidation, de ces sociétés.

Les actifs et passifs repris ont été comptabilisés à la juste valeur.

Les écarts d'acquisition négatifs sont constatés en provision pour risque, et sont repris dans le résultat en fonction des objectifs fixés lors de l'acquisition. Il n'existe aucun écart d'acquisition négatif au 31 décembre 2020.

Les écarts d'acquisition ne sont pas amortis et un test de dépréciation reposant sur l'appréciation de la valeur d'usage correspondant à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'utilisation de l'actif et de sa sortie est réalisé à la clôture de chaque exercice.

La valeur actuelle du groupe d'actifs a été déterminée sur la base des calculs de la valeur d'utilité.

Nous estimons que les résultats obtenus sont probants et n'aboutissent à la constatation d'aucune dépréciation dans les comptes clos au 31 décembre 2020.

C. REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'analyse des principes comptables des sociétés du groupe n'a pas mis en évidence de divergences d'application des méthodes comptables.

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 consolidés.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les seules exceptions sont les actifs et passifs identifiés lors de l'acquisition d'une société qui ont fait l'objet d'une évaluation au prix du marché et sont donc repris à leur juste valeur.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production par l'entreprise.



Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée réelle d'utilisation du bien.

- Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans
- Autres immobilisations corporelles 4 à 10 ans

Les contrats de location financement sont analysés comme des achats à crédit lorsqu'au regard des loyers payés annuellement sur la durée du contrat, de la valeur du bien et du montant de l'option, il existe une forte probabilité que l'option sera exercée à la fin du contrat.

Les biens concernés sont comptabilisés à l'actif avec en contrepartie une dette financière et au compte de résultat, sous forme d'une dotation aux amortissements et d'une charge financière.

La valeur d'entrée des biens pris en crédit-bail correspond à la juste valeur du bien loué à la date de signature du contrat. En contrepartie une dette financière étalée sur la durée du contrat est constatée au passif.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation non consolidés et les autres titres immobilisés sont valorisés au coût d'achat historique. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode préférentielle du pourcentage d'avancement des travaux. Sont concernés :

1134 AV DE L'EUROPE, 440 AV PRES ARENES, AIGUELONGUE, ARTEMISIA, AUDACE, MAS BACCARA, DOMAINE BELLEVUE, LE BOIS VOLANT, CAP CONCORDE, CARRE AURE, CASAMANCE, CASTEL DES ANGES, DOMAINE DE CAUDALIE, CAVE COOPERATIVE, CAYLUS, CHATEAU CEZANNE, CHEMIN DE LA ROQUE, CROIX LAVIT, MONTPELLIER, DENIZOT SCCV, DIVA, LA DRAVE, EDEN FLOWER, EUREKA, DOMAINE DE LA FEUILLE, PAVILLON LE FLORE, DOMAINE DE GELLONE, GRAY D'AMBRE, DOMAINE DES GUILHEM, DOMAINE DES HELIADES, IDEOM SAS, IDEOM PACA, IMPERIALE, ISOLA BELLA, L APOGEE, L ENVOLEE, LES HAUTS DE LA VALSIERE, LES PLATANES, LOUIS RAVAS, DOMAINE DE MAGNANERIE, METROPOLITAN RESIDENCE, MILADY, MIRABEAU, DOMAINE DES MUSES, NAMASTE, ODE A LA MER B1, ODE A LA MER B2 B3, ODE A LA MER H1, ORIGIN LE BARCARES, PALAZZO DEI FIORI, PALMA GRANDE, PLACE DES PINS, LE PLAZZA, PLAZA REAL - SCI MONTPELLIER GRISETTE, POMPIGNANE, DOMAINE PRINCESSE, SAKURA GARDEN, CASTEL DES SOURCES, SQUARE, TERRE DE BRISSAC, 659 VAL DE MONFERRAND, VILLA CARLOTTA, VILLA GABRIELLE, VILLA D'ESTE, VILLA ESTRUQUE, VILLAGE SOFIA et VOIE DOMITIEENNE.

La méthode « à l'avancement » consiste à appréhender la marge dégagée sur le programme par rapport au pourcentage d'avancement global. Le pourcentage d'avancement global est le produit du pourcentage d'avancement technique* par le pourcentage d'avancement commercial (chiffre d'affaires acté, livré ou non, au 31 décembre 2020 par rapport au chiffre d'affaires global).





* L'avancement technique est déterminé comme suit :

GRILLE TYPE COLLECTIF AVEC SOUS SOL		GRILLE TYPE VILLAS	
Ouverture de chantier	2,50%	Ouverture de chantier	4,00%
Fondations	5,00%	Fondations	6,00%
Plancher Haut du rez de chaussé	20,00%	Plancher Haut du rez de chaussé	25,00%
Milieu superstructure gros œuvre	37,50%	Hors eau	47,00%
Hors eau	55,00%	Hors air	53,00%
Hors air	61,00%	Cloisons	69,00%
Cloisons	75,00%	Appareillage / Achèvement	97,00%
Appareillage / Achèvement	95,00%	Livraison / DAT	100,00%
Livraison / DAT	100,00%		

Stocks

Ils sont évalués suivant le prix de revient des lots non vendus.

Une dépréciation est constituée sur les stocks lorsque la valeur brute est toujours inférieure à la valeur de réalisation.

Concernant les opérations de lotissement et d'aménagement :

- Matières Premières : il s'agit des Stocks de Terrains nus. Cette rubrique augmente avec les acquisitions de terrains, et diminue lors du transfert de l'affaire concernée dans les En Cours.
- En Cours : il s'agit des terrains en cours d'aménagement, avant la mise en vente des lots. Cette rubrique augmente avec les travaux affectés à ces affaires, et diminue lors du transfert de l'affaire dans les Produits Finis au jour de la première vente.
- Produits Finis : il s'agit des terrains en cours d'aménagement, à compter de la mise en vente du premier lot. C'est à partir de cette phase que l'on fait ressortir la marge brute au fur et à mesure des ventes.

Créances

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

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif pour leur valeur d'acquisition.

Les dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Engagement de retraite

Les engagements en matière de départ en retraite, estimés non significatifs compte tenu de l'âge moyen faible du personnel, ne sont pas provisionnés dans les comptes consolidés.

Ils s'élèvent au 31 décembre 2020 à 375 k€ pour l'ensemble du groupe.

Le montant de l'engagement mentionné ci-dessus comprend uniquement l'engagement constitué par les indemnités de fin de carrière (IFC) du personnel, la législation prévoyant que des indemnités sont versées aux salariés au moment de leur départ en retraite, en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite.



L'engagement de retraite est évalué selon la méthode prospective qui s'appuie sur la situation future du salarié (ancienneté qu'il aura le jour de son départ) et sur des hypothèses actuarielles :

- Augmentation annuelle des salaires,
- Probabilité de départ (démission, licenciement) du salarié avant l'âge de la retraite,
- Probabilité de mortalité du salarié avant l'âge de la retraite, - Taux d'actualisation.

Paramètres utilisés :

- Age de la retraite : 65 ans
- Hypothèse d'actualisation : 0.34 % (Taux iBoxx Corporate AA10+ zone euro)
- Taux de revalorisation annuel des salaires : 2%
- Table de mortalité : table de mortalité 2018 publiée par l'INSEE
- Taux de charges sociales : taux réel des charges supportées par les sociétés

Impôts différés

Les impôts différés sont calculés conformément à l'approche bilancielle du règlement 99-02.

Le montant de la créance ou de la dette d'impôts à la clôture de l'exercice est corrigé des impôts différés, calculés selon la méthode du report variable sur les retraitements pratiqués en consolidation ainsi que sur les différences temporaires existant entre le résultat comptable et le résultat fiscal. L'excédent des impôts différés actif, y compris ceux se rapportant aux déficits reportables, sur les impôts différés passifs, déterminés par entité fiscale, est constaté dès lors que la probabilité de sa réalisation est établie.

Pour l'ensemble des sociétés, le taux d'impôt utilisé est de 27.37 % contre 28.92 % en 2019.

Charges et produits exceptionnels

La distinction entre résultat courant et résultat exceptionnel est faite selon les règles du PCG. Le résultat courant est constitué par tous les produits et charges d'exploitation et financier. Le résultat exceptionnel comprend toutes les sommes ne se rattachant pas à l'exploitation courante.

Dates de clôture :

Les comptes consolidés sont établis au 31/12/2020. Toutes les sociétés du périmètre clôturent leurs comptes sociaux au 31 décembre excepté :

- IDEOM et IDEOM PACA (dont l'exercice clôture au 31 octobre) ;
- BERILLON (dont l'exercice clôture au 31 août).

Les comptes clos au 31/12/2020 des entités ci-dessous n'ont pas été transmis pour l'établissement des comptes consolidés. Seuls des comptes au 31/12/2019 ont été intégrés dans les comptes consolidés.

- MAJULI
- MIRABEAU
- SEREN CITY

Résultat par action :

Le résultat net par action est établi à partir du nombre d'actions en circulation au jour de la clôture de l'exercice soit 120 948 actions au 31 décembre 2020.



Unité de comptes :

Les chiffres ci-dessous sont présentés en Euros, sauf exceptions signalées.

D. TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

CRC 99-02 § 4260

Le tableau des flux de trésorerie présente, pour l'exercice, les entrées et les sorties de disponibilités et de leurs équivalents en activité d'exploitation, d'investissement et de financement.

Les placements à court terme, « très liquides », facilement convertibles en un montant connu de liquidité et dont la valeur ne va pas changer de façon significative, sont considérés comme des équivalents de disponibilité.

Les activités d'exploitation sont les principales activités génératrices de revenus et toutes activités autres que celles-ci sont définies comme étant des activités d'investissement ou de financement.

Les activités d'investissement sont l'acquisition et la cession d'actifs à long terme et de tout autre investissement (acquisition par location financement) qui n'est pas inclus dans les équivalents de liquidité.

Les activités de financement sont les activités qui entraînent des changements quant à l'ampleur et à la composition des capitaux propres et des capitaux empruntés de l'entreprise.





Information n° 2 : Périmètre de consolidation

Dénomination sociale et siège	Société détentrice	Forme	N° Siret	Ville	Contrôle	Intérêt	Méthode
200 GROUPE GGL	GGLG	SAS	88396801800019	MONTPELLIER	75	75	IG
410 AV PRES ARENES	HELENIS - GGLG	SC	88357721500014	MONTPELLIER	60	45	IG
699 VAL DE MONPERAND	HELENIS	SC	81896352200029	TOULOUSE	51	38,25	IG
AD ART	GGLG	SAS	849035563	MONTPELLIER	50	50	IP
AIGUELONGUE	HELENIS - GGLG	SC	88377517300015	MONTPELLIER	90	67,5	IG
ARENES	GGLA	SEP		MONTPELLIER	50	40	ME
AT WORK	GGLT - GGLG	SC	88227056100017	MONTPELLIER	100	60,4	IG
BERILLON	GGLG	SAS	413327311	MONTPELLIER	50	50	IP
CASAMANCE	HELENIS - GGLG	SAS	89109627300018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CASTEL DES SOURCES	HELENIS - GGLG	SCI	791330111	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CAVE COOPERATIVE	HELENIS - GGLG	SC	848702445	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CHAMANI	GGLT - GGLG	SA	88337472000018	MONTPELLIER	100	60,4	IG
CLAIR SOLEIL	GGLA	SEP	853206530	MONTPELLIER	50	40	IP
CLOS GAUTIER	EPONA GROUPE GGL - GGLG	SEP	848182887	MONTPELLIER	50	50	IP
CRESSES AMENAGEMENT	GGLA	SNC	851468140	MONTPELLIER	75	60	IG
CROIX LAVIT	HELENIS - GGLG	SC	848602322	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DOMAINE DE MAGNANERIE	HELENIS - GGLG	SC	89013722100017	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DOMAINE PRINCESSE	HELENIS - GGLG	SC	89043719700019	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DUCUAY TROUIN	GGLG	SAS	89230792700012	MONTPELLIER	50	50	IP
ENTREE EST DE SETE	GGLA	SEP	852338540	MONTPELLIER	50	40	IP
EPONA GROUPE GGL	GGLG	SAS	793416769	MONTPELLIER	50	50	IP
GGL TERRITOIRES	GGLG	SAS	88177913600012	MONTPELLIER	60	60	IG
HAUTS DE LA COSTE	GGLA	SEP	878138601	MONTPELLIER	50	40	IP
IMPERIALE	HELENIS - GGLG	SC	88377525600018	MONTPELLIER	60	45	IG
LA SAGNE	GGLA	SAS	852897537	MONTPELLIER	40	32	IP
LE HAUT DES SALINIERS	GGLA	SEP		MONTPELLIER	50	40	ME
LE PARC	GGLG	SCI	48229626600018	MONTPELLIER	50	50	IP
LE PLAZZA	HELENIS - GGLG	SCI	49120535700016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LE PRADO	HELENIS - GGLA	SAS	53378382500011	MONTPELLIER	96	74,4	IG
LFS BOIS DU RENARD	GGLA	SAS	53935642800018	MONTPELLIER	70	56	IG
LES HAUTS DE LA VALSIERE	HELENIS - GGLG	SC	88408597900019	MONTPELLIER	57	37,89	IG
LES PARCS DES VAUTES	GGLG	SAR	41940023900036	MONTPELLIER	68,6667	66,6667	IG
LES PLATANES	HELENIS - GGLG	SC	89134065500010	MONTPELLIER	87	60,39	IG
LES RESIDENCES DU SOLEIL	GGLG	SNC	43905329900020	MONTPELLIER	50	50	IP
LFS SALINS SETOIS	GGLG	SCI	817458557	MONTPELLIER	99,9	99,9	IG
LFS VIGNES	GGLG	SNC	49082700300016	BEZIERS	34	34	ME
LIGNIERES	GGLA	SEP	877984377	MONTPELLIER	50	40	IP
LOUIS RAVAS	HELENIS - GGLG	SC	89040109400010	MONTPELLIER	100	75,25	IG
MAJULI	GGLG	SCI		MONTPELLIER	50	50	IP
NAMASTE	HELENIS - GGLG	SC	848704169	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ON'X	GGLG	SC	88198346400010	MONTPELLIER	80	80	IG
GUIRAUDON GUIPPONT LEYGUE GROUPE	CONS	SAS	42288946900041	MONTPELLIER	100	100	IG
1134 AV DE L'EUROPE	HELENIS	SCI	53278896600015	MONTPELLIER	50	37,5	IP
LE CLOS DES ARCADES	GGLA	SAS	79445636800016	MONTPELLIER	50	40	IP
ARTEMISIA	HELENIS - GGLG	SCI	79189851300019	MONTPELLIER	100	75,25	IG
AUDACE	HELENIS - GGLG	SCI	81465140200012	MONTPELLIER	100	75,25	IG
MAS RACCARA	HELENIS - GGLG	SCI	75321798300018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LE RACCHUS	GGLG	SCI	48126412500016	MONTPELLIER	50	50	IP
DOMAINE BELLEVUE	HELENIS - GGLG	SCI	79476129600019	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LE BOIS VOLANT	HELENIS - GGLG	SC	82347581900012	MONTPELLIER	75	56,25	IG
CANTEROUX SCCV	GGLA	SCCV	842191421	MONTPELLIER	50	40	IP
CAP CONCORDE	HELENIS - GGLG	SC	823622212	MONTPELLIER	55	41,25	IG
CARRE AURORE	HELENIS - GGLG	SC	502562549	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CASTEL DES ANGES	HELENIS	SCI	53189100000014	MONTPELLIER	85	63,75	IG
DOMAINE DE CAUDALIE	HELENIS	SAR	52990330400010	MONTPELLIER	50	37,5	IP
CAYLUS	HELENIS - GGLG	SCI	81465080000018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CHATEAU CEZANNE	GGLG	SC	500545314	MONTPELLIER	100	75,25	IG
CHEMIN DE LA ROQUE	HELENIS	SC	82300432000029	TOULOUSE	45	33,75	ME
CITIM SAS	GGLG	SAS	79458220500017	MONTPELLIER	100	100	IG
LE COLOMBIER	GGLG	SAR	87801998700013	MONTPELLIER	50	50	IP
DIVA	HELENIS - GGLG	SC	81838028900012	MONTPELLIER	100	75,25	IG
LA DRAVE	HELENIS - GGLG	SC	82275542000018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
EDEN FLOWER	HELENIS - GGLG	SCI	53492623300014	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ECERIA	HELENIS	SAR	81049592900012	MONTPELLIER	51	38,25	IG
E OWNER	GGLG	SAS	82193873500015	LE CRES	49	49	ME
SAINT ESTEVE AMENAGEMENT	GGLA	SNC	82928622000014	ST JEAN DE VEDAS	50	40	IP
EUREKA	HELENIS - GGLG	SAR	824146010	MONTPELLIER	100	37,5	IP
DOMAINE DE LA FEUILLE	HELENIS	SCI	53918630400017	MONTPELLIER	75	56,25	IG



Dénomination sociale et siège	Société détentrice	Forme	N° Siret	Ville	Contrôle	Intégrité	Méthode
PAVILLON LE FLORE	HELENIS - GGLG	SCI	53807792600011	MONTPELLIER	100	75,25	IG
DOMAINE DE GELLONE	HELENIS	SCI	80412949200018	MONTPELLIER	60	45	IG
GGL AMENAGEMENT	GGLG	SAS	75277212600017	MONTPELLIER	80	80	IG
GRAY D'AMBRE	HELENIS - GGLG	SCI	81241108700010	MONTPELLIER	67	50,25	IG
DOMAINE DES GUILHEM	HELENIS - GGLG	SCI	53051977600013	MONTPELLIER	100	75,25	IG
HELENIS	GGLG	SAS	49109538600018	MONTPELLIER	75	75	IG
DOMAINE DES HELIADES	HELENIS - GGLG	SCI	53296876500018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
HELENIS PATRIMOINE	HELENIS	SCI	53110536900015	MONTPELLIER	50	37,5	IP
HORIZONS	GGLA	SNC	48118418900013	MONTPELLIER	85	68	IG
HORIZON TERRE ET PIERRE	PRODEVAR	SAR	377949441	MONTPELLIER	100	100	IG
HELENIS HUB	HELENIS - GGLG	SNC	83134188800012	MONTPELLIER	100	75,25	IG
IDEOM SAS	HELENIS	SAS	79184691800013	MONTPELLIER	50	37,5	IP
IDEOM PACA	HELENIS - IDEOM	SAS	81481983200013	MAARSELLE 02	47,5	37,5	IP
ISOLA BELLA	HELENIS - GGLG	SCI	53283619400011	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ISTRES CONVERGENCE	GGLG	SAS	84018304000012	MONTPELLIER	40	40	ME
LA PLAINE LES AKESQUIERS	GGLG et GGLA	SFP	82365811800010	MONTPELLIER	50	40	IP
L APOGEE	HELENIS	SAR	823677463	MONTPELLIER	75	56,25	IG
L ENVOLEE	HELENIS	SA		MONTPELLIER	52	39	IG
LES ALBERES	GGLA	SNC	82363027200016	MONTPELLIER	50	40	IP
MAS CANTEROUX	GGLA	SNC	79754961500012	CLAPIERS	50	40	IP
MAUBEC	PRODEVAR	SC	353775125	MONTPELLIER	100	100	IG
MAUGUJO TERRAINS	GGLG	SNC	41193800800022	MONTPELLIER	50	50	IP
METROPOLITAN RESIDENCE	HELENIS - GGLG	SCI	79112038900014	MONTPELLIER	100	75,25	IG
MILADY	HELENIS	SCI	80879597500016	AGDE	50	37,5	IP
MIRABEAU	HELENIS	SAR	82755906300017	MONTPELLIER	50	37,5	IP
MONTAGNAC AMENAGEMENT	GGLA	SAS	48159924900010	MONTPELLIER	25	20	IP
MONTADY AMENAGEMENT	GGLA	SAR	500030952	MONTPELLIER	33,3333	26,67	IP
MONTPELLIER DENIZOT SCCV	HELENIS	SCCV	811526262	MONTPELLIER	50	37,5	IP
LA MOVIDA SCI	HELENIS	SCI	79935995500017	MONTPELLIER	50	37,5	IP
DOMAINE DES MUSES	HELENIS - GGLG	SCI	78890665000016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
NB AMENAGEMENT	GGLG	SAR	42947960300020	MONTPELLIER	75	75	IG
ODE A LA MER B1	HELENIS - GGLG	SC	82380082600013	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ODE A LA MER B2 B3	HELENIS - GGLG	SC	52389514900016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ODE A LA MER H1	HELENIS - GGLG	SC	52379961400024	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ORIGIN LE BARCARES	HELENIS - GGLG	SCI	79445636800016	MONTPELLIER	100	75,25	IG
PALAZZO DEI FIORI	HELENIS - GGLG	SC	508052156	MONTPELLIER	100	75,25	IG
PALMA GRANDE	HELENIS - GGLG	SC	52760602400018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
PETIT PARADIS	GGLA	SNC		MONTPELLIER	66	52,8	IG
PIERRE BLANCHE SAS	GGLA	SAS	798150397	MONTPELLIER	50	40	IP
PINVILLE DEMAIN	GGLG	SNC		MONTPELLIER	33	33	ME
PLACE DES PINS	HELENIS - GGLG	SC	58498597900015	MONTPELLIER	61	46	IG
PLAZA REAL - SCI MONTPELLIER GRUSSET	HELENIS	SCI	524123616	LA MADELEINE	49	36,75	ME
POMPIGNANE	HELENIS - GGLG	SC	58374483100016	MONTPELLIER	91	68,5	IG
PORTES DE FRANCE	GGLG	SNC	58388784600011	MONTPELLIER	50	50	IP
TOU DE LES COLOMBES	GGLA	SAS	50191296200011	MONTPELLIER	50	40	IP
PRODEVAR	GGLG	SAR	549803965	MONTPELLIER	100	100	IG
RAMA	GGLG	SC		MONTPELLIER	75	75	IG
RLT	GGLA	SNC	58138992200016	MONTPELLIER	50	40	IP
SAINT LOUISE	GGLG	SC	504510928	MONTPELLIER	80	80	IG
SAKURA GARDEN	HELENIS	SCI	50788173500011	MONTPELLIER	85	63,75	IG
SAS PEYRSTORT F. AMENAGEMENT	GGLA	SA		PERPIGNAN	50	40	IP
SECLIM	HELENIS - GGLG	SAS		MONTPELLIER	39	39	IP
SEREN CITY	HELENIS - GGLG	SC	528251348	MONTPELLIER	23,7	17,775	ME
SLT AMENAGEMENT	GGLG	SNC	55324516000025	MONTPELLIER	60	60	IG
SQUAKE	HELENIS - GGLG	SC	548703211	MONTPELLIER	100	75,25	IG
TERRASSES DE PEYROLLES	EPONA GROUPE GGL - GGLG	SEP	548183018	MONTPELLIER	50	50	IP
TERRE DE BRISSAC	HELENIS - GGLG	SC	544620215	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA CARLOTTA	HELENIS - GGLG	SCI	51382802000018	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA D'ESTE	HELENIS - GGLG	SCI	79743893400011	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA ESTRUQUE	HELENIS - GGLG	SCI	51096642400014	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLA GABRIELLE	HELENIS - GGLG	SC	59043702300017	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VILLAGE SOFIA	HELENIS - GGLG	SCI	79159194400024	MONTPELLIER	100	75,25	IG
VOIE DOMINIQUE	HELENIS - GGLG	SC	548589677	MONTPELLIER	100	75,25	IG
ZAC GOLFIQUE	GGLA	SAS	521797404	TOULOUSE	40	32	ME

CONS Entité Consolidante
IG Intégration Globale
IP Intégration proportionnelle
MEE Mise en équivalence
NC Non consolidée

Entités exclues :

En l'absence de contrôle par la société consolidant, la société MAHB a été écartée du périmètre de consolidation.



Information n° 3 : Comparabilité des comptes et variation de périmètre.

Aucun changement de principe comptable n'est intervenu dans la période pour nuire à la comparabilité des comptes 2019 et 2020, le principe de permanence des méthodes est respecté.

Variation de périmètre :

Entrées dans le périmètre :

- 200 GROUPE GGL
- 440 AV PRES ARENES
- AIGUELONGUE
- AT WORK
- CASAMANCE
- CHAMANI
- DOMAINE DE MAGNANERIE
- DOMAINE PRINCESSE
- DUGUAY TROUIN
- GGL TERRITOIRES
- IMPERIALE
- LES HAUTS DE LA VALSIERE
- LES PLATANES
- LOUIS RAVAS
- ON'X
- PLACE DES PINS
- POMPIGNANE
- PORTES DE FRANCE
- VILLA GABRIELLE

Sorties du périmètre :

- Néant.

Variation du pourcentage d'intérêts :

- GGL AMENAGEMENT,
- RAMA,
- SECLEM,
- HELENIS HUB.

Ecart d'acquisition :

Les acquisitions de l'exercice ont donné lieu à la constatation des écarts d'acquisition ci-dessous :

- GGL AMENAGEMENT : 168 k€ ;
- RAMA : 6 k€ ;
- SECLEM : 82 k€.

Cessions de terrains :

Pour tenir compte des spécificités de l'activité du groupe, les cessions foncières de la filiale CEMI ont été comptablement traitées comme des activités courantes du groupe.

II. NOTES ANNEXES POSTES A L'ACTIF

Tableau de variation des immobilisations

Rubriques	Ouverture	Acquisitions	Cessions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Closure
Ecart d'acquisition	1 453 417	256 424	-	-	-	1 709 841
ECARTS D'ACQUISITION	1 453 417	256 424	-	-	-	1 709 841
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche et développement	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	131 771	8 932	-	-	-	440 705
Fonds commercial	463 640	-	-	-	-	463 640
Autres immobilisations incorporelles	30 057	-	-	-	-	30 057
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	-	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	925 471	8 932	-	-	-	934 403
Terrains	446 015	-	-	-	-	446 015
Constructions	7 168 145	175 272	-	-	-	7 343 417
Installations techniques, matériel, outillage	1 307 614	243 134	432 000	-	-	1 118 748
Autres immobilisations corporelles	4 684 668	680 220	124 115	-	-	5 240 743
Immobilisations en cours	9 130 306	3 550 915	60 000	-	-	13 030 221
Avances et acomptes	175 281	131 344	-	-	-	306 625
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 921 032	5 180 885	-	-	-	27 485 772
Titres de participations	134 767	2 579	-	-	-	137 346
Actions nets en cours de cession	-	-	-	-	-	-
Participations par mise en équivalence	1 319 910	-	-	-	807 503	542 437
Créances rattachées à des participations	12 382 394	6 623 782	-	-	-	19 006 176
Autres titres immobilisés	36	-	-	-	-	36
Prêts	190 287	13 100	224 387	-	-	9 000
Autres immobilisations financières	1 333 351	295 971	-	-	-	1 630 322
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 390 775	6 966 432	-	-	807 503	21 325 317
TOTAL GENERAL	40 669 695	12 412 673	-	-	807 503	51 455 333

Information n°4 : Ecart d'acquisition

En 2020 les prises de participation ont été réalisées pour partie par la création de filiales et par l'acquisition de titres qui ont donnés lieu à la constatation éventuelle d'écarts d'acquisition.



Information n°5 : Immobilisations Incorporelles

Valeurs brutes	31/12/2020	31/12/2019
Ecart d'acquisition	1 709 841	1 453 417
Frais d'établissement		
Frais de recherche et développement		
Concessions, brevets et droits similaires	440 706	431 774
Fonds commercial	463 640	463 640
Autres immobilisations incorporelles	30 057	30 057
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles		
Immobilisations Incorporelles brutes	934 403	925 471

Amortissements et provisions	31/12/2020	31/12/2019
Ecart d'acquisition	-	-
Frais d'établissement		
Frais de recherche et développement		
Concessions, brevets et droits similaires	371 693	333 604
Fonds commercial	-	-
Autres immobilisations incorporelles	30 057	30 057
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles		
Amortissements et provisions	401 750	363 661

Valeurs nettes	31/12/2020	31/12/2019
Ecart d'acquisition	1 709 841	1 453 417
Frais d'établissement	-	-
Frais de recherche et développement	-	-
Concessions, brevets et droits similaires	69 013	98 170
Fonds commercial	463 640	463 640
Autres immobilisations incorporelles	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	-	-
Valeurs nettes	532 653	561 810





Information n°6 : Immobilisations Corporelles

Valeurs brutes	31/12/2020	31/12/2019
Terrains	446 015	446 015
Constructions	7 343 417	7 168 145
Installations techniques, matériel, outillage	1 118 748	1 307 614
Autres immobilisations corporelles	5 240 743	4 684 668
Immobilisations en cours	13 030 221	9 139 306
Avances et acomptes	306 628	175 284
Valeurs brutes	27 485 772	22 921 032

Amortissements et dépréciations	31/12/2020	31/12/2019
Terrains	176	105
Constructions	892 761	600 587
Installations techniques, matériel, outillage	401 709	573 531
Autres immobilisations corporelles	2 156 577	1 837 763
Immobilisations en cours	-	-
Avances et acomptes	95 607	75 738
Amortissements et provisions	3 546 830	3 087 724

Valeurs nettes	31/12/2020	31/12/2019
Terrains	445 839	445 910
Constructions	6 450 656	6 567 558
Installations techniques, matériel, outillage	717 039	734 083
Autres immobilisations corporelles	3 084 166	2 846 905
Immobilisations en cours	13 030 221	9 139 306
Avances et acomptes	211 021	99 546
Valeurs nettes	23 938 942	19 833 308

- Dont immobilisations financées par location avec option d'achat :

Biens en crédit bail	31/12/2020	31/12/2019
Installations techniques, matériel, outillage		
Valeurs Brutes	403 395	666 495
Amortissements et dépréciations	-123 862	-326 800
Valeurs nettes	279 533	339 695





Information n°7 : Immobilisations Financières

Les immobilisations financières se décomposent comme suit au 31 décembre 2020 :

Valeurs brutes	31/12/2020	31/12/2019
Titres de participations	137 346	134 767
Actifs nets en cours de cession		
Participations par mise en équivalence	542 437	1 349 940
Créances rattachées à des participations	19 006 176	12 382 394
Autres titres immobilisés	36	36
Prêts	9 000	190 287
Autres immobilisations financières	1 630 322	1 333 351
Valeurs brutes	21 325 317	15 390 775

Amortissements et dépréciations	31/12/2020	31/12/2019
Titres de participations	-	-
Actifs nets en cours de cession	-	-
Participations par mise en équivalence	-	-
Créances rattachées à des participations	1 251 310	925 487
Autres titres immobilisés	-	-
Prêts	9 000	9 000
Autres immobilisations financières	0	-
Provisions	1 260 310	934 487

Valeurs nettes	31/12/2020	31/12/2019
Titres de participations	137 346	134 767
Actifs nets en cours de cession		
Participations par mise en équivalence	542 437	1 349 940
Créances rattachées à des participations	17 754 866	11 456 907
Autres titres immobilisés	36	36
Prêts	-	181 287
Autres immobilisations financières	1 630 322	1 333 351
Valeurs nettes	20 065 007	14 456 288

Détail du poste « Titres de participations »

Il s'agit des participations détenues sur les sociétés exclues du périmètre ou non consolidées.

Détail du poste « Créances rattachées à des participations »

Il comprend les créances détenues sur les filiales exclues du périmètre et la part des minoritaires dans les sociétés intégrées proportionnellement.

Information n°8 : Titres mis en équivalence

La SNC Les Vignes, la SAS E Owner, la SNC Pinville Demain, Istre Convergence, la SAS ZAC Golfique, la SC Chemin de la Roque, la SCI Montpellier Grisette (Plaza Real), LES ARENES, LE HAUT DES SALINIERS et SEREN CITY sont « mises en équivalence ».



Afin de satisfaire au règlement 99-02, la prise en compte des capitaux propres négatifs des sociétés E OWNER, LES VIGNES, PLAZA REAL - SCI MONTPELLIER GRISETTE, PINVILLE DEMAIN, ZAC GOLFIQUE, ARENES, LE HAUT DES SALINIERS, SEREN CITY et ISTRES CONVERGENCE SAS ont été limitées au montant de la participation soit 29 k€ au lieu de 1 316 k€. Conformément au règlement, la différence soit 1 287 k€ est passée en provision pour risque.





Information n°9 : Stocks et En-cours

Les stocks bruts et les provisions sur stock se décomposent comme suit :

Stock Matières Premières	31/12/2020			31/12/2019		
	Brut	Provision pour dépréciation	Net	Brut	Provision pour dépréciation	Net
200GROUPEGGL	30 800 000		30 800 000			
ARCADES	4 238 242		4 238 242	4 238 242		4 238 242
ARTEMISIA	-		-	1 469 080		1 469 080
ATWORK	1 421 104		1 421 104			
CANTEROUXSC	1 094 500		1 094 500	775 000		775 000
CASAMANCE	1 200 020		1 200 020			
CAVECOOPERAT	585 600		585 600			
CHAMANI	630 000		630 000			
CLAIRSOLEIL	546 474		546 474	546 474		546 474
CLOSGAUTIER	-		-	215 445		215 445
CRESSSESAMENA	-		-	1 387 695		1 387 695
EPONAGPEGGL	183 295		183 295	204 884		204 884
GGLA	23 102 993		23 102 993	26 285 907		26 285 907
GGLG	18 843 448		18 843 448	20 859 701		20 859 701
HAUTSDELACOS	225 739		225 739	225 488		225 488
HEL	8 611 900		8 611 900	911 900		911 900
HORI	1 242 443		1 242 443	3 910 111		3 910 111
LES_PLATANES	1 000 000		1 000 000			
MONTA	11 944		11 944	51 156		51 156
NBAM	587 199		587 199	587 199		587 199
PARC	77 500		77 500	77 500		77 500
PETITPARADIS	358 250		358 250	358 250		358 250
PIERREBLANCH	-		-	1 875 324		1 875 324
PORTESDEFRA	1 450 000		1 450 000			
RESO	185 251		185 251	185 251		185 251
SLT	308 135		308 135	308 135		308 135
SQUARE	770 000		770 000			
Divers	381 142 -	4 166	376 976	37 169 -	4 150	33 019
Total général	97 855 179 -	4 166	97 851 013	64 509 911 -	4 150	64 505 761



Stock d'en-cours de production	31/12/2020			31/12/2019		
	Brut	Provision pour dépréciation	Net	Brut	Provision pour dépréciation	Net
1134	114 414		114 414	-		-
ARCADES	548 444		548 444	1 526 054		1 526 054
ARTEMISIA	-		-	138 771		138 771
ATWORK	409 524		409 524			
AUDACE	-		-	49 309		49 309
BERILLON	1 167 781		1 167 781	845 935		845 935
CANTEROUXSC	485 651		485 651	97 744		97 744
CASAMANCE	191 124		191 124			
CAUDA	63 460		63 460	63 460		63 460
CLOSGAUTIER	-		-	61 395		61 395
CROIXLAVIT	316 662		316 662	99 885		99 885
DENIZOT	454 024		454 024	899 323		899 323
EPONAGPEGGL	248 347		248 347	139 211		139 211
GOLA	8 756 299		8 756 299	8 659 207		8 659 207
OGLG	2 071 645		2 071 645	1 238 251		1 238 251
HAUTSDELACOS	76 928		76 928	35 906		35 906
HEL	223 860		223 860			
HORI	964 984		964 984	2 394 460		2 394 460
IDFOMPACA	-		-	1 398 985		1 398 985
LASAGNE	62 798		62 798	38 490		38 490
MIRABEAU	237 887		237 887	237 887		237 887
MONTA	33 399		33 399	77 925		77 925
NBAM	196 283		196 283	300 401		300 401
ODEB1	172 995		172 995	166 894		166 894
ODEH2B3	177 766		177 766	175 399		175 399
ODEH1	158 050		158 050	149 747		149 747
ORIGIN	1 975		1 975	87 088		87 088
PDV	199 023		199 023	194 255		194 255
PIERREBLANCH	-		-	221 498		221 498
POUCOLO	87 330		87 330	53 455		53 455
RLT	154 233		154 233	147 636		147 636
VOIEDOMITEN	117 777		117 777	114 778		114 778
Divers	745 623		745 623	27 765		27 765
Total général	18 438 286	-	18 438 286	19 641 114	-	19 641 114



Stock de Produits intermédiaires et finis	31/12/2020			31/12/2019		
	Brut	Provision pour dépréciation	Net	Brut	Provision pour dépréciation	Net
AUDACE	-	-	-	3 479 505 -	54 893	3 424 612
ARTEMISIA	2 839 366	-	2 839 366			
BOISLEVANT	3 035 786	-	3 035 786	10 131 367		10 131 367
CAPCON	142 762	-	142 762	3 592 965		3 592 965
CAYLUS	54 353	-	54 353	706 917	-	706 917
COLO	114 008	-	114 008	114 001		114 001
CRESSESAMENA	7 353 247	-	7 353 247			
DENIZOT	-	-	-	1 716 657		1 716 657
DRAYE	557 422	-	557 422	1 868 130		1 868 130
ESTEVE	230 425 -	15 894	214 531	908 117		908 117
EUREKA	2 083 196	-	2 083 196	4 296 379		4 296 379
FEUILLADE	17 418	-	17 418	17 418		17 418
GELLONE	-	-	-	173		173
GGLA	82 887 454 -	263 555	82 623 899	85 847 666 -	119 857	85 727 809
GGLG	21 577 591 -	1 285 920	20 291 671	32 479 817 -	1 537 541	30 942 276
IORI	5 504 974	-	5 504 974	1 340 259		1 340 259
IDEOM	7 923 862	-	7 923 862	6 089 342		6 089 342
IDEOMPACA	1 757 510	-	1 757 510	255 581		255 581
ISOLA	770 495	-	770 495	2 208 066		2 208 066
LAPLAINE	81 362	-	81 362	237 862		237 862
LAPOGEE	81 004	-	81 004	141 483		141 483
LENVOLEE	1 146 673	-	1 146 673	1 458 157		1 458 157
LESALBERES	291 591	-	291 591	497 810		497 810
LIONIERES	1 264 280	-	1 264 280	3 351 970		3 351 970
MAUB2	7 466 656	-	7 466 656	7 823 165		7 823 165
METKORESIDEN	-	-	-	260 671		260 671
MONTA	936 561	-	936 561	298 772		298 772
NAMASTE	2 487 222	-	2 487 222	2 828 570		2 828 570
NRAM	3 996 640	-	3 996 640			
ORIGIN	16 447	-	16 447	662 904		662 904
PDV	1 004 849	-	1 004 849	1 006 232		1 006 232
PETITPARADIS	757 700	-	757 700	3 503 388		3 503 388
PEYRESTORTES	389 680	-	389 680	637 049		637 049
PIERREBLANCH	1 936 732 -	4 681	1 932 051			
PRODEVAR	6 016 012	-	6 016 012	7 179 996		7 179 996
RLT	-	-	-	31 661		31 661
SOURCES	10	-	10	10		10
STELOUISE	6 881 260	-	6 881 260	7 956 856		7 956 856
TERREDEBRISS	2 975 153	-	2 975 153	1 849 116		1 849 116
VILLAESTRUQU	13 605	-	13 605	396 495		396 495
Divers	98 050	-	98 050	91 660		91 660
Total général	174 529 348 -	1 570 050	172 959 298	195 265 841 -	1 712 291	193 553 550

Stock de Marchandises	31/12/2020			31/12/2019		
	Brut	Provision pour dépréciation	Net	Brut	Provision pour dépréciation	Net
ADART	3 183 223	-	3 183 223	3 239 589		3 239 589
BERILLON	-	-	-	6 071 -	6 071	-
Total général	3 183 223	-	3 183 223	3 245 660 -	6 071	3 239 589



Information n°10 : Créances d'exploitation

	31/12/2020			31/12/2019		
	Brut	Provision pour dépréciation	Net	Brut	Provision pour dépréciation	Net
CREANCES						
Créances clients et comptes rattachés	44 708 198	- 451 082	44 257 116	70 596 093	- 457 284	70 138 809
Actifs d'impôts différés	2 901 948	-	2 901 948	2 757 602	-	2 757 602
Autres créances	35 706 074	- 81 477	35 624 597	26 294 483	- 81 477	26 213 006
Capital souscrit, appelé et non versé	50 000	-	50 000	51 122	-	51 122
Total	83 366 220	- 535 559	82 830 661	99 699 300	- 838 761	99 160 539

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

Le poste « autres créances d'exploitation » est composé principalement de la TVA en attente de déductibilité, de crédit d'impôts sur les sociétés en attente de remboursement et de comptes fournisseurs débiteurs.

Information n°11 : Disponibilités

	31/12/2020			31/12/2019		
	Brut	Provision pour dépréciation	Net	Brut	Provision pour dépréciation	Net
Valeurs mobilières de placement	13 091 297	- 16 736	13 074 561	8 091 297	- 16 736	8 074 561
Actions propres						
Disponibilités	64 134 510		64 134 510	89 782 868		89 782 868
Total	77 225 807	- 16 736	77 209 071	97 874 165	- 16 736	97 857 429

Information n°12 : Charges constatées d'avance

Sociétés	31/12/2020	31/12/2019
200GROUPEGGL	7 781	
ADART	3 328	
AUDACE	-	4 165
BERILLON	21 585	23 762
CAYLUS	24 444	24 444
DIVA	-	22 722
EPONAGPEGGL	137	
GGLA	127 254	113 350
GGLG	337 178	307 977
GGLT	18 406	
HEL	16 698	130 713
HELPATRIMOIN	192	
PRODEVAR	-	64
RAMA	10 848	9 677
SECLEM	-	19
VILLAESTRUQUE	-	24 544
Total général	567 851	661 437



III. NOTES ANNEXES POSTES AU PASSIF

Information n°13 : Capitaux propres – Variation de la situation nette groupe

En EUR	Capital	Réserves	Résultats	Prime de fusion	Total part groupe	Intérêts minoritaires
Capitaux propres N-2	50 000 000	126 401 337	10 097 858	3 077 197	189 576 392	20 270 470
Affectation en réserves		10 097 858	-	10 097 858	-	-
Distributions de dividendes		-			-	4 554 806
Résultat N-1			10 623 893		10 623 893	4 801 754
Changement d'intérêts					-	-
Autres variations		12 065			12 065	24 739
Capitaux propres N-1	50 000 000	136 511 260	10 623 893	3 077 197	200 212 350	20 541 957
Affectation en réserves		10 623 893	-	10 623 893	-	-
Distributions de dividendes		3 000 000			3 000 000	3 639 179
Résultat N			6 687 686		6 687 686	1 658 773
Changement d'intérêts					-	4 832 271
Autres variations		12 593			12 593	17 701
Capitaux propres N	50 000 000	144 122 560	6 687 686	3 077 197	203 887 443	13 726 981

Information n°14 : Intérêts Minoritaires

	31/12/2020	31/12/2019
INTERETS MINORITAIRES		
Intérêts hors groupe	12 068 208	15 740 203
Ecart de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe	1 658 773	4 801 754
Total	13 726 981	20 541 957





Information n°15 : Provisions pour risques et charges

Sociétés / Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Passifs d'impôts différés	4 026 237	6 141 814
ARTEMISIA	35 247	
BACCARA	1	1
BOISLEVANT	-	483 878
CAPCON	115 319	187 437
CAYLUS	-	524 994
DIVA	-	-
DRAYE	141 050	24 618
EUREKA	-	148 327
GRAYDAMB	1	
IDEOM	-	-
ISOLA	-	328 377
LAPOGEE	-	636 065
LENVOLFEE	-	-
MAUB2	1 890 184	2 082 466
METRORESIDEN	-	-
MOVIDA	-	-
NAMASTE	142 169	7 526
ORIGIN	-	1
PLAZ	-	-
PRODEVAR	1 519 771	1 674 373
SOURCES	4	4
TERREDEFRISS	182 490	43 747
VILLAGESOFIA	1	
Provisions pour charges	343 003	602 262
IDEOM	169 569	289 495
IDEOMPACA	98 434	237 767
MAUG	75 000	75 000
Provisions pour risques	1 481 546	1 172 866
1134	11 500	11 000
BERILLON	7 153	
GGLA	176 174	202 305
GGLG	1 286 719	959 561
IDEOMPACA	-	-
VIGNES	-	-
Total général	5 850 786	8 057 204

Les provisions pour risques proviennent de la partie des pertes des sociétés consolidées par mise en équivalence dépassant le montant de la participation (cf. information N°8).

Les provisions pour charges présentes au passif sont des provisions pour charges correspondant aux travaux et charges imprévus estimés.

Les impôts différés passifs s'élèvent à 4 026 k€ contre 6 142 k€ en 2019.





Information n°16 : Dettes financières

EMPRUNTS	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Var de périmètre	Clôture
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 259 812	10 769 957	- 1 412 689	-	17 617 080
Concours bancaires courants	58 250 676	20 223 090	-	-	78 473 766
Emprunt en crédit-bail	348 412	165 900	- 252 595	-	261 717
Emprunts et dettes financières divers	25 020 412	-	5 644 711	-	19 375 701
TOTAL GENERAL	91 879 312	31 161 947	- 7 309 995	-	115 731 264

EMPRUNTS	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 914 539	7 906 885	7 795 656
Concours bancaires courants	78 473 766		
Emprunt en crédit-bail	94 528	170 189	
Emprunts et dettes financières divers	19 375 701		
TOTAL GENERAL	99 858 534	8 077 074	7 795 656

Précision sur les crédits d'accompagnement :

Les crédits d'accompagnement sont des « autorisations de découvert » données par les banques pour les opérations de lotissement ou de promotion. Leurs remboursements s'effectuent sur une période de court à moyen terme (1 à 5 ans) suivant la nature de l'opération.

Information n°17 : Autres Dettes

Echéancier des autres dettes :

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Passif nets en cours de cession				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	303 746	303 746		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 828 364	114 828 364		
Dettes fiscales et sociales	19 019 242	19 019 242		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 626	23 626		
Autres dettes	2 347 023	2 347 023		
Total :	136 522 001	136 522 001	-	-

	31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Passif nets en cours de cession				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	367 600	367 600		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 400 675	106 400 675		
Dettes fiscales et sociales	15 094 806	15 094 806		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 855	87 855		
Autres dettes	1 725 959	1 725 959		
Total :	123 676 895	123 676 895	-	-





Information n°18 : Produits constatés d'avance

Sociétés	31/12/2020	31/12/2019
ARTEMISIA	2 479 196	
BERILLON	967	39 189
BOISLEVANT	3 207 343	7 680 456
CANTEROUXSC	1 034 182	1 357 663
CAPCON	120 960	2 381 817
CASTEL	2	2
CAYLUS	270 211	4 950 560
DENIZOT	1 756 674	4 574 617
DRAYE	2 239 376	3 700 211
EUREKA	315 705	2 516 191
GGLA	- 1	38 445
GGLG	46 628	120 268
GRAYDAMB	- 1 -	1
HEL	124 463	577 786
HUB	198 315	151 518
IDEOM	13 969 206	11 168 940
IDEOMPACA	1 801 681	2 838 927
ISOLA	111 268	2 279 117
LAPOGEE	1	722 858
LENVOLEE	232 138	275 600
METRORESIDEN	-	307 885
NAMASTE	3 830 853	4 400 864
PORTESDEFRA	1 875	
PRADO	-	1
TERREDEBRIS	4 761 316	7 927 616
VALMONTFERRA	-	-
Total général	36 502 358	58 010 530

Les produits constatés d'avance correspondent en quasi-totalité aux opérations de promotion construction à long terme.

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode préférentielle du pourcentage d'avancement des travaux.

La méthode « à l'avancement » consiste à appréhender la marge dégagée sur le programme par rapport au pourcentage d'avancement global. Le pourcentage d'avancement global est le produit du pourcentage d'avancement technique* par le pourcentage d'avancement commercial (chiffre d'affaires acté, livré ou non, au 31 décembre 2020 par rapport au chiffre d'affaires global).

Le poste produit constaté d'avance correspond à la différence entre le chiffre d'affaires acté au 31 décembre figurant dans les comptes sociaux, et le chiffre d'affaires à l'avancement figurant dans les comptes consolidés.





* L'avancement technique est déterminé comme suit :

GRILLE TYPE COLLECTIF AVEC SOUS SOL		GRILLE TYPE VILLAS	
Ouverture de chantier	2,50%	Ouverture de chantier	4,00%
Fondations	5,00%	Fondations	6,00%
Plancher Haut du rez de chaussé	20,00%	Plancher Haut du rez de chaussé	25,00%
Milieu superstructure gros œuvre	37,50%	Hors eau	47,00%
Hors eau	55,00%	Hors air	53,00%
Hors air	61,00%	Cloisons	69,00%
Cloisons	75,00%	Appareillage / Achèvement	97,00%
Appareillage / Achèvement	95,00%	Livraison / DAT	100,00%
Livraison / DAT	100,00%		

Information n°19 : Engagements hors bilan

Pour les opérations d'aménagement et de lotissement les garanties financières d'achèvement sont délivrées par les établissements financiers, opération par opération, au profit des clients dans le cadre de leur acquisition. En contrepartie, le groupe GGL accorde aux établissements financiers une promesse d'affectation hypothécaire et un engagement de non cession de parts.



Raison	PROGRAMME	TYPE ENGAGEMENT	MNT_PLF	Utilisation
GGL Aménagement	FABRIQUE (PLAINE SUD)	GFA	634 000	634 000
SEP LES LIGNIERES	LES LIGNIERES SEP - QUARTIER GEORGES BIZET	GFA	96 000	96 000
SEP LES LIGNIERES	LES LIGNIERES SEP - QUARTIER GEORGES BIZET	GFA	84 000	84 000
MONTAGNAC	ALLEE DE LAVAL	GFA	585 144	585 144
GGL Aménagement	FABRIQUE (PLAINE SUD)	GFA	300 000	300 000
GGL Aménagement	MAS ESPRIT	GFA	500 000	500 000
SNC LES CRESSSES	LES CRESSSES	GFA	408 000	408 000
GGL Aménagement	TERRASSES DE BRUSSAC (SEP)	GFA	390 000	390 000
SNC HORIZONS	QUARTIER SYDNEY (OLYMPÉO T2)	GFA	316 430	316 430
NB AMENAGEMENT	TERRASSE DE L'EULALIE	GFA	298 000	298 000
GGL Aménagement	CENTRE VILLAGE VAILHAUQUES	GFA	102 000	102 000
PETIT PARADIS AMENAGEMENT	DOMAINE DU PETIT PARADIS - ODF JRD	GFA	243 500	243 500
GGL Aménagement	ZAC ST VINCENT GGLA-GINESTIER	GFA	233 200	233 200
LES ALBERES SNC	CAMP DE LA CAPILLA	GFA	225 000	225 000
PETIT PARADIS AMENAGEMENT	DOMAINE DU PETIT PARADIS - EDEN	GFA	191 293	191 293
GGL Aménagement	LES SALINIERS NORD (ROMPUDE GGLA)	GFA	126 000	126 000
GGL Aménagement	DOMAINE ROCHES BLANCHES	GFA	88 800	88 800
GGL Aménagement	DOMAINE DE CAYLUS	GFA	160 800	160 800
GGL Aménagement	LES TERRASSES DE LA TOUR (SEP)	GFA	160 000	160 000
GGL Aménagement	ZAC ST VINCENT GGLA-GINESTIER	GFA	133 000	133 000
GGL Aménagement	DOMAINE DE CAYLUS	GFA	130 800	130 800
GGL Aménagement	DOMAINE DE CAYLUS	GFA	108 000	108 000
GGL Aménagement	LES SALINIERS NORD (ROMPUDE GGLA)	GFA	90 000	90 000
GGL Aménagement	BALCONS DE LA GARDIOLE	GFA	96 000	96 000
LE COLOMBIER	COLOMBIER (LE)	GFA	86 000	86 000
GGL Aménagement	LE MERCOUR	GFA	79 562	79 562
GGL Aménagement	DOMAINE DE CAYLUS	GFA	66 000	66 000
LE COLOMBIER	RESIDENCES DU BERANGE	GFA	56 400	56 400
GGL Aménagement	PIGBONNIER (SEP)	GFA	54 234	54 234
GGL Aménagement	DOMAINE ROCHES BLANCHES	GFA	42 992	42 992
GGL Aménagement	ERAULES GGLA	GFA	42 720	42 720
MONTAGNAC AMENAGEMENT	LES TERRASSES DE LA PEYRIERE BOUTOUNET OUEST	GFA	42 000	42 000
SAINT LOUISE	LES PLEADES - SAINT LOUISE	GFA	30 000	30 000
GGL Aménagement	LES LUCIOLES (SEP)	GFA	28 440	28 440
SAINT ESTEVE	SAINT ESTEVE (ZAC)	GFA	21 600	21 600
SNC HORIZONS	QUARTIER ATHENES (OLYMPÉO T1)	GFA	18 000	18 000
GGL Aménagement	ZAC DE L'EREA - EXTENSION T2	GFA	18 000	18 000
GGL Aménagement	JARDINS DE LEONIE (SN)	GFA	11 781	11 781
GGL Aménagement	DOMAINE DE VENUS T1 (GLACIERE)	GFA	11 100	11 100
SNC HORIZONS	QUARTIER ATHENES (OLYMPÉO T1)	GFA	12 000	12 000
PIERRE BLANCHE CALVISSON	PIERRE BLANCHE T1 CALVISSON	GFA	10 298	10 298
SNC HORIZONS	QUARTIER ATHENES (OLYMPÉO T1)	GFA	10 000	10 000
SNC HORIZONS	QUARTIER ATHENES (OLYMPÉO T1)	GFA	9 000	9 000
MONTAGNAC AMENAGEMENT	LES TERRASSES DE LA PEYRIERE BOUTOUNET OUEST	GFA	6 000	6 000
GGL Aménagement	AYRE DES MASQUES	GFA	1 800	1 800
SNC HORIZONS	QUARTIER ATHENES (OLYMPÉO T1)	GFA	3 600	3 600
GGL Aménagement	DOMAINE DES CAPTELLAS	GFA	3 600	3 600
GGL Aménagement	VIA DOMITIA (LO PUAJ)	GFA	3 200	3 200
SAINT ESTEVE	SAINT ESTEVE (ZAC)	GFA	3 000	3 000
SAINT ESTEVE	SAINT ESTEVE (ZAC)	GFA	1 200	1 200
GGL Aménagement	PLOCH DE BAILLOS	CAUTION ODF	80 000	80 000
GGL Aménagement	PLOCH DE BAILLOS	CAUTION ODF	270 000	270 000
GGL Aménagement	FUTUR ODF SNC LES ALBERES	CAUTION DATION	180 000	180 000
GGL Aménagement	CARRIGUES DU PARATONNERRE GGLA	OC TERRAIN + VRD	2 215 000	2 205 153
GGL Aménagement	TERRASSES DE MAURICE TRANCHES II GGLA	OC TERRAIN + VRD	3 000 000	1 119 965
GGL Aménagement	FABRIQUE (PLAINE SUD)	OC TERRAIN + VRD	3 000 000	698 639
GGL Aménagement	LES GRIVES (NOLETTI-AUTON)	OC TERRAIN + VRD	680 000	621 051
GGL Aménagement	LE PARC DE LA CHENIERAIE	OC TERRAIN + VRD	1 163 000	1 062 594
GGL Aménagement	LES MAUVES	OC TERRAIN + VRD	1 000 000	146 098
GGL Aménagement	LE PLAN DES OLIVIERES	OC TERRAIN + VRD	1 300 000	1 662 327
GGL Aménagement	LES CHAMPS DELISE	OC TERRAIN + VRD	650 000	199 381
GGL Aménagement	ORÉE DE LA BERGERIE (MAS VIEL)	OC TERRAIN + VRD	350 000	399 707
GGL Aménagement	LES RIVIERES	OC TERRAIN + VRD	250 000	249 259
GGL Aménagement	LA PERRIERE	OC TERRAIN + VRD	500 000	467 776
GGL Aménagement	LE CLOS DU CHENR	OC TERRAIN + VRD	455 000	450 861
GGL Aménagement	LES HAUTS DE MONTFO - VIRAID	OC TERRAIN + VRD	550 000	71 013
GGL Aménagement	LE CLOS DU MOULIN	OC TERRAIN + VRD	800 000	655 659
GGL Aménagement	PLOCH DE BAILLOS	OC TERRAIN + VRD	2 733 300	1 415 100
GGL Aménagement	LE MERCOUR	OC TERRAIN + VRD	1 500 000	1 039 902
GGL Aménagement	COTEAUX DE CACHAREL GGLA	OC TERRAIN + VRD	780 000	645 838
GGL Aménagement	LE CLOS DES FLORALIES I ET II	OC TERRAIN + VRD	400 000	898 540
GGL Aménagement	LES MOUGERES	OC TERRAIN + VRD	640 000	1 156 284
GGL Aménagement	LES SALINIERS NORD (ROMPUDE GGLA)	OC TERRAIN + VRD	3 000 000	720 000
GGL Aménagement	MAS D'ESPRIT T1 (PASSARELLE ZAC) GGLA	OC TERRAIN + VRD	5 940 000	5 990 255
GGL Aménagement	COMPTE CORPORATE	OC CORPORATE	2 000 000	1 187 350
GGL Aménagement	COMPTE CORPORATE	OC CORPORATE	2 000 000	688 009
GGL Aménagement	COMPTE CORPORATE	OC CORPORATE	2 500 000	2 456 159
GGL Aménagement	COMPTE CORPORATE	OC CORPORATE	5 000 000	461 536
LES CRESSSES AMENAGEMENT	LES CRESSSES (SNC)	OC TERRAIN + VRD	3 600 000	2 337 000
SNC HORIZONS	QUARTIER SYDNEY (OLYMPÉO T2)	OC TERRAIN + VRD	3 000 000	2 146 127
PIERRE BLANCHE CALVISSON	PIERRE BLANCHE T2 - VOIE VERTE	OC TERRAIN + VRD	4 000 000	2 569 724
SNC HORIZONS	OLYMPÉO T1	OC TERRAIN + VRD	530 000	509 368
NB AMENAGEMENT	ZAC MALAUTIES II - LES TERRASSES D'EULALIE	OC TERRAIN + VRD	2 300 000	683 599
SEP LES HAUTS DE LA COSTE	LES HAUTS DE LA COSTE (SEP)	OC TERRAIN + VRD	600 000	425 382
EPONA GROUPE GGL	LES HAUTS DE FOURCADE	OC TERRAIN + VRD	319 000	313 562
SEP CLOS GAUTIER	LE CLOS GAUTIER	OC TERRAIN + VRD	600 000	600 000
EPONA GROUPE GGL	JARDINS D'ANGELE	OC TERRAIN + VRD	740 000	375 285
EPONA GROUPE GGL	LES PLEADES	OC TERRAIN + VRD	1 500 000	162 448
MONTAGNAC AMENAGEMENT	LES ALLEES DE LAVAL	OC TERRAIN	900 000	588 581
DEUX CENTS GROUPE GGL	ZAC CONSTANCE	OC TERRAIN	28 400 000	28 200 936
Total :			96 827 497	72 215 765

IV. NOTES ANNEXES COMPTE DE RESULTAT

Information n°20 : Information sur le résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation provient d'opération de lotissement et de promotion immobilière. Il ne tient pas compte des événements exceptionnels qui eux sont classifiés en résultat exceptionnel.

Sociétés	Chiffre d'affaires		Sociétés	Résultat d'exploitation	
	31/12/2020	31/12/2019		31/12/2020	31/12/2019
ADART	396 315	474 323	1134	- 3 303	- 4 183
ARCADES	1 006 999	505 712	200GROUPEGGL	- 228 434	
ARTEMISIA	613 640	-	440_AV_PRES_	- 2 347	
AUDACE	3 553 198	1 089 667	ADART	48 281	24 908
BERILLON	1 323 665		AIGUELONGUE	- 3 845	
BOISLEVANT	8 563 672	14 859 383	ARCADES	57 390	- 64 098
CANTEROUXSC	2 341 406	2 461 476	ARTEMISIA	135 561	- 49 060
CAPCON	3 740 444	9 147 160	ATWORK	- 2 814	
CAYLUS	5 959 998	14 082 100	AUDACE	- 44 377	145 460
CITIM	15 000		BACCARA	11 359	- 824
CLOSGAUTIER	105 249		BELLEVUE	- 45 557	- 10 957
COLO	-	129 284	BERILLON	- 132 951	
CRESSIESAMENA	2 154 912		BOISLEVANT	1 280 783	689 906
DENIZOT	4 653 313	240 214	CANTEROUXSC	142 079	171 322
DIVA	-	85 396	CAPCON	131 200	731 007
DRAYE	5 697 693	921 434	CARRE	- 932	- 824
EPONAGPEGGL	451 418		CASAMANCE	- 275 142	
ESTEVE	1 133 916	2 023 307	CASTEL	2 044	- 2 063
EUREKA	4 536 477	3 284 219	CAUDA	-	-
FEUILLADE	5 861	364 057	CAVECOOPERAT	- 976	- 10 606
GELLONE	-	625 834	CAYLUS	792 684	2 040 207
GGLA	54 956 369	48 100 536	CHAMANI	- 2 266	
GGLG	21 052 475	26 194 165	CHATEAUCIEZAN	- 4 164	- 983
GRAYDAMB	-	57 643	CITIM	- 6 982	- 13 362
HAUTSDELACOS	2 195		CLAIRSOLEIL	13 421	- 2 535
HEL	532 416	1 134 709	CLOSGAUTIER	16 871	- 2 481
HELPATRIMOIN	175 420	-	COLO	- 3 393	- 6 497
HORI	5 721 659	1 902 731	CRESSIESAMENA	820 491	- 3 411
HTP2	-	450 284	CROIXLAVIT	- 76 322	- 3 101
IDEOM	8 017 434	10 747 908	DENIZOT	606 507	8 004
IDEOMPACA	3 400 580	11 537 154	DIVA	45 861	283 839
ISOLA	2 686 736	6 352 010	DRAYE	720 062	- 21 052
LAPLAINE	168 638	265 342	EDEN	95 315	- 824
LENVOLEE	291 575	3 955 785	EGERIA	- 946	- 1 046
LESALBERES	274 675	494 263	ENTREEFSTDES	- 331	
LIGNIERES	2 513 125	440 000	EPONAGPEGGL	- 65 929	- 47 205
MAJULI	-	34 667	ESTEVE	392 603	778 405
MAUB2	918 024	516 344	EUREKA	482 918	233 899
METRORESIDEN	307 886	2 150 292	FEUILLADE	15 979	10 117
MIRABEAU	-	324	FLORE	- 58	- 780
MONTA	421 160	496 361	GELLONE	- 13 814	108 066

Sociétés	Chiffre d'affaires		Sociétés	Résultat d'exploitation	
	31/12/2020	31/12/2019		31/12/2020	31/12/2019
MONTADY	-	-	GGLA	9 605 856	5 827 070
MOVIDA	-	-	GGLQ	-	1 469 918
NAMASTE	4 371 048	236 906	GGLT	-	1 052 059
NBAM	850 188	-	GRAYDAMB	49 179	105 603
ORIGIN	767 500	-	GUILHEM	789	3 614
PARC	-	392 102	HAUTSDELACOS	-	1 485
PDV	6 604	2 993	HEL	-	3 041 260
PETITPARADIS	4 165 180	3 755 858	HELJADES	-	1 825
PEYRESTORTES	269 081	1 646 180	HELPRATIMMOIN	15 845	-
PIERREBLANCH	1 456 563	-	HORI	1 046 294	479 678
PORTESDEFRAN	2 570	-	HTP2	-	11 502
PRADO	212 503	129 818	IHUB	-	93 036
PRODEVAR	659 751	1 558 661	IDEOM	-	221 187
RAMA	350 865	351 364	IDEOMPACA	201 090	699 500
RENARD	187 014	604	IMPERIALE	-	6 198
RESO	22 100	-	ISOLA	371 063	697 094
RLT	41 667	219 334	LAPLAINE	-	6 689
SAKURAGARDEN	42 181	-	LAPOGEE	-	462 883
SECLEM	17 550	-	LASAGNE	1 425	250
SIT	-	116 279	LENVOLEE	-	74 768
STELOUISE	2 787 917	3 260 615	LES_HAUTS_DE	-	4 636
TERRASSESDEP	137 337	259 922	LES_PLATANES	-	977
TERREDEBRIS	4 776 285	1 977 317	LESALBERES	53 505	121 372
VALMONTFERRA	-	8 306 336	LIGNIERES	347 884	153 836
VCARLOT	5 260	399 333	LOUIS_RAVAS	-	1 099
VILLAESTRUQU	563 333	1	MAGNANERIE	-	5 603
Total général	168 297 480	187 622 421	MAJULI	-	131 524
			MASCANTEROUX	-	132
			MAUB2	379 153	59 521
			MAUG	-	546
			METRORESIDEN	5 408	562 292
			MILADY	-	305
			MIRABEAU	-	323
			MONTA	40 074	54 782
			MONTADY	-	1 016
			MOVIDA	-	-
			MUSES	21 367	1 658
			NAMASTE	685 671	67 006
			NBAM	99 155	3 180
			ODEB1	-	3 426
			ODEB2B3	-	110
			ODEH1	-	111
			ONX	-	1 210
			ORIGIN	-	218 131
			PALAZZO	10 322	768
			PALMA	28 233	6 370
			PARC	-	23 672
			PDV	37 462	9 079
			PETITPARADIS	1 114 322	1 037 339
			PEYRESTORTES	37 369	174 191
			PIERREBLANCH	273 441	20 075
			PLACE_DES_PI	-	23 974
			PLAZ	-	1 223
			POMPIGNANE	-	2 349
			PORTESDEFRAN	1 966	-
			POUCOLO	-	1 196
			PRADO	63 396	668 132
			PRINCESSE	-	40 024
			PRODEVAR	-	597 494
			RAMA	151 515	147 478
			RENARD	163 791	33 730
			RESO	21 514	1 050
			RLT	-	31 771



Sociétés	Chiffre d'affaires		Sociétés	Résultat d'exploitation	
	31/12/2020	31/12/2019		31/12/2020	31/12/2019
SAKURAGARDEN	-	107 684			160 074
SALINSSET	-	1 432			570
SECLEM	-	292 333			365 834
SLT		5 971			9 412
SOURCES		12 497			5 171
SQUARE	-	35 803			21 623
STELOUISE		335 838			709 078
TERRASSESEDP		35 473			52 010
TERREDEBRIS		1 536 861			41 035
VALMONTFERRA		30 578			744 296
VCARLOT	-	12 348			44 486
VILLA_GABRIE	-	4 599			
VILLADESTE		19 411			5 619
VILLAESTRUQU		91 084			153 696
VILLAGESOFIA		9 016			1 497
VOIEDOMITIEN	-	1 286			976
Total général		13 943 044			23 826 044

Information n°21 : Information sur le résultat transféré

Le résultat transféré correspond au résultat des sociétés en participation.

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Bénéfice attribué ou perte transférée	391 259	167 786
Perte supportée ou bénéfice transféré	903 448	987 108
Total	1 294 707	1 154 894

Information n°22 : Résultat financier

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	70 970	146 996
Autres intérêts et produits assimilés	463 995	448 793
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	80 645
<i>Sous total produits financiers :</i>	<i>534 965</i>	<i>676 434</i>
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	325 823	925 487
Intérêts et charges assimilées	2 467 133	2 444 652
Divers	- 25	- 18
<i>Sous total charges financières :</i>	<i>2 792 931</i>	<i>3 370 121</i>
RESULTAT FINANCIER	- 2 257 966	- 2 693 687

Les charges financières sont principalement constituées des intérêts sur les crédits d'accompagnement. En 2019, une dotation de 925 k€ a été constatée sur une créance sur participation d'une société mise en équivalence pour laquelle existe un risque de non recouvrement. Cette dépréciation a été augmentée de 326 k€ en 2020.





Information n°23 : Résultat Exceptionnel

PRODUITS EXCEPTIONNELS	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 228	
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	374 722	60 523
Reprises sur provisions et transferts de charges	285 391	6 326
<i>Sous total produits exceptionnels :</i>	<i>680 341</i>	<i>66 849</i>
 CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 781	24 662
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	317 301	88 279
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		313 136
<i>Sous total charges exceptionnelles :</i>	<i>321 082</i>	<i>426 077</i>
 RESULTAT EXCEPTIONNEL	359 259	-359 228

Sociétés	31/12/2020	31/12/2019
1134	11 210	-
BERILLON	5 153	
CITIM	-	4 932
GGLA	23 188	212 814
GGLG	- 293 686	- 39 471
HEL	414 718	3 954
IDEOM	119 389	6 326
IDEOMPACA	139 293	110 831
PIERREBLANCH	-	1 585
SALINSSET	- 60 000	
SECLEM	- 6	125
Total général	359 259	-359 228

Information n°24 : Impôt

• Impôts différés

Les impôts différés, concernent pour l'essentiel l'imposition des décalages temporaires, des retraitements de consolidation et de la neutralisation des profits intra-groupe. Ils sont constatés suivant la méthode du report variable aux taux d'impôts applicables corrigés des évolutions futures connues à la clôture de l'exercice.

Les actifs d'impôts différés sont pris en compte que lorsque leur récupération est probable par suite de l'existence d'un bénéfice imposable attendu dans un futur proche.

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Provisions pour passif d'impôt différé	- 4 026 237	- 6 141 814	- 6 241 368
Actifs d'impôts différés	2 901 948	2 757 602	2 944 189
Total :	- 1 124 289	- 3 384 212	- 3 297 179

Le signe «-» signifie qu'il s'agit d'une dette d'impôt.



• **Taux d'impôt différé**

Le taux d'impôt différé retenu est de 27.37 % pour 2020 et 28.92 % pour 2019.

• **Preuve d'impôt**

La preuve d'impôt consiste à effectuer le rapprochement entre la charge d'impôt totale comptabilisée dans le résultat comptable consolidé et la charge d'impôt théorique calculé en appliquant au résultat consolidé avant impôt le taux d'impôt.

Tous les impôts différés ont été comptabilisés dès lors que leur récupération est probable.

Eléments	31/12/2020
Résultat net consolidé	8 346 459
Résultat des sociétés MEE	264 746
Impôts sur les bénéfices	5 637 058
Impôts différés	- 1 977 235
Impôt différé changement de taux au résultat (CRC-99-02)	- 204 388
Total Impôt comptabilisé Comptes Consolidés	3 455 435
Résultat consolidé avant impôts	12 066 640
Charge d'impôt théorique	3 302 639
Impôt différé changement de taux au résultat (CRC-99-02)	- 204 388
Contribution sociale	65 572
Ecart de taux IS statutaire et taux théorique	265 500
Crédits d'impôt	- 143 465
Différences permanentes	306 519
Non activation des déficits sur certaines filiales	- 128 662
Absence ID sur les dépréciations de comptes courants	89 178
Fiscalité différée des sociétés Mises En Equivalence	135 708
IS / qp minoritaires sociétés transparentes en IG	- 208 388
Divers	- 24 777
Charge d'impôt reconstituée	3 455 435

V. NOTES ANNEXES – AUTRES INFORMATIONS

Information n°25 : Evénements post-clôture

Les états financiers du groupe ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers de 2020.

Le groupe, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le Gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 du groupe, la direction du groupe n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Information n°26 : Rémunération des organes de direction

Rémunération annuelle des dirigeants : 981 k€ bruts.





Information n°27 : Effectifs

Effectif au 31/12/2020 : 94.

Information n°28 : Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice du groupe s'élève à 122 k€ HT.

