

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 12556 Numéro SIREN : 423 743 772 Nom ou dénomination : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HABITAT
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2019 sous le numéro de dépôt 124603



20191246032019

DATE DEPOT : 05/12/2019

N° DE DEPOT : 124603

N° GESTION : 1999B12556

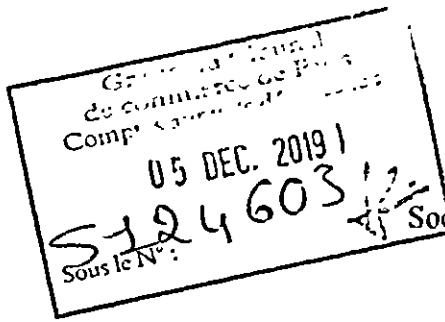
N° SIREN : 423743772

DENOMINATION : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HABITAT

ADRESSE : 47 boulevard Diderot 75012 Paris

MILLESIME : 2019

.



Maîtrise et Développement de l'Habitat
Société à responsabilité limitée au capital de 3.594.654,00 €
Siège social : 47 boulevard Diderot - 75012 PARIS
423 743 772 RCS PARIS

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 NOVEMBRE 2019**

APPROBATION DES COMPTES - AFFECTATION PROPOSEE ET VOTEE :

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société, des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2019 et du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes approuve ledit rapport de gestion ainsi que les comptes annuels de cet exercice, lesquels font apparaître un bénéfice net comptable de 1 422 199,25 € qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

- 11 525,66 € en dotation à la « Réserve légale » qui représentera ainsi 10 % du montant du capital social,
- 359 319,72 € à la distribution d'un dividende de 197,32 € par part sociale, à mettre en paiement à compter du 2 janvier 2020,
- le solde, soit 1 051 353,87 €, au compte « Report à nouveau ».

L'assemblée générale prend acte que sur ce dividende, il sera retenu par la société, pour les personnes physiques, en sa qualité d'établissement payeur, le prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30 % institué par la loi de finances pour 2018.

L'assemblée générale prend également acte que les associés, personnes physiques, qui le souhaitent, pourront opter pour l'imposition de leurs dividendes au barème progressif de l'impôt sur le revenu et ainsi bénéficier de l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3, 2°, du Code général des impôts. Cette option devra être globale, c'est-à-dire concerner la totalité des revenus du capital de l'associé.

L'assemblée générale approuve le montant, s'élevant à 8 943 €, des charges et dépenses non déductibles pour la détermination du résultat fiscal en application de l'article 39-4 du CGI.

L'assemblée générale prend acte de la mention figurant au rapport de gestion aux termes de laquelle les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois précédents exercices :

- par assemblée du 26 novembre 2018 : un dividende d'un montant total de 500.008,88 €, étant précisé que l'intégralité de cette somme était éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques ;

h

- par assemblée du 19 décembre 2017 : un dividende d'un montant total de 500.008,88 €, étant précisé que l'intégralité de cette somme était éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques ;
- par assemblée du 24 novembre 2016 : un dividende d'un montant total de 500.008,88 €, étant précisé que l'intégralité de cette somme était éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme,
le gérant
Philippe JARLOT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Jarlot', written over the printed name 'Philippe JARLOT'.

Désignation de l'entreprise		MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HAB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		[1 2]	
Adresse de l'entreprise		47 BD DIDEROT 75012 PARIS		Durée de l'exercice précédent *		[1 2]	
Numéro SIRET *		4 2 3 7 4 3 7 7 2 0 0 0 4 2					
		Néant ☐					
		Exercice clos le, [3 0 0 6 2 0 1 9]					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CC			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	49 879	AG	45 996		3 883
	Fonds commercial (I)	AI		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AC			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	277 512	AU	161 597		115 915
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	1 092 739	CV			1 092 739
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	61 170	BI			61 170
TOTAL (II)		BJ	1 481 300	BK	207 593		1 273 708
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BN			
	En cours de production de biens	BN	1 073 194	BO			1 073 194
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	745 391	BW			745 391
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 880 782	BY	162 130		1 718 652
	Autres créances (3)	BZ	10 576 567	CA	3 240		10 573 327
DIVIERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres *)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	450 079	CG			450 079
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3) *	CH	102 495	CI			102 495
	TOTAL (III)	CJ	14 828 508	CK	165 370		14 663 138
	Frais d'émission d'emprunt à taux fixe	CV					
	Provisions de remboursement des obligations	CM					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		CO	16 309 808	IA	372 963		15 936 845
Remises et Dons en nature		CP			3, l'art. 6 plus d'un an	CR	
Classe de rattachement		Stocks		Créances *			

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

DONNÉES N ET N-1 / DONNÉES NON DÉCLARATIVES

Désignation de l'entreprise : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'AB

			Exercice N Net	Exercice N -1 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		
		Frais de développement		
		Concessions, brevets et droits similaires	3 883	8 474
		Fonds commercial		
		Autres immobilisations incorporelles		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		
		Constructions		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		
		Autres immobilisations corporelles	115 915	140 018
		Immobilisations en cours		
		Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		
		Autres participations	1 092 739	1 072 639
		Créances rattachées à des participations		
		Autres titres immobilisés		
		Prêts		
		Autres immobilisations financières	61 170	59 954
TOTAL (II)			1 273 708	1 281 085
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		
		En cours de production de biens	1 073 194	621 481
		En cours de production de services		
		Produits intermédiaires et finis		
		Marchandises		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	745 391	783 686
		Clients et comptes rattachés	1 718 652	1 729 937
		Autres créances	10 573 327	10 488 759
		Capital souscrit et appelé, non versé		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		450 079	354 910	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance	102 495	136 199	
	TOTAL (III)	14 663 138	14 114 972	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	15 936 845	15 396 057	

Formulaire de bilan des sociétés
du régime social des impôts

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Designation de l'entreprise		Exercice N°	
MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HAB		Nant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont verse : 3 594 654 .)	DA	3 594 654
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	347 940
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	339 337
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 422 199
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	5 704 130
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	7 724 248
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	571 456
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	486 209
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 415 956
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	5 796
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	29 050
TOTAL (IV)	EC	10 232 715	
(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	15 936 845	
REVENUS	(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	4 085 092	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et C.C.P.	EH	28	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2 052

Désignation de l'entreprise : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HAB

		Exercice N	Exercice N -1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	3 594 654	5 002 116
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
	Écarts de réévaluation (2)		
	Réserve légale (3)	347 940	271 840
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3)		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	339 337	5 668 235
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 422 199	1 521 240
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	5 704 130	12 463 431
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	7 724 248	80 113
	Emprunts et dettes financières divers	571 456	235 547
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	486 209	494 279
	Dettes fiscales et sociales	1 415 956	1 767 327
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 796	120 886
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	29 050	234 475
	TOTAL (IV)	10 232 715	2 932 626
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	15 936 845	15 396 057
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 085 092	2 889 899
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	28	1 118

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGUP N° 2052-SD 2019

Formulaire de base à compléter
à l'usage des entreprises

Désignation de l'entreprise

MAÎTRISE ET DÉVELOPPEMENT DE L'HAB

Numéro ☐

		Exercice N			
		France		Exportations et les régions intercommunales	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF
		FG	8 979 965	FII	FI 8 979 965
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	8 979 965	EK	FL 8 979 965
	Production stockée *				FM 451 713
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 12 313
	Autres produits (1) (11)				FQ 16
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 9 444 007
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
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 2 823 256
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 188 972
	Salaires et traitements *				FY 3 073 662
	Charges sociales (10)				FZ 1 474 912
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA 45 380
			- dotations aux provisions		GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)				GE 5 240
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 7 611 421
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG 1 832 585
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH 514 223
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI 251 783
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 25 350
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	Total des produits financiers (V)				GP 25 350
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ 3 240
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR 4 282
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU 7 522
2 - RESULTAT FINANCIER (IV - VI)					GV 17 828
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 2 112 853

DONNÉES N ET N-1 / DONNÉES NON DÉCLARATIVES

Désignation de l'entreprise : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HAB

			Exercice N	Exercice N -1	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	biens			
		services	8 979 965	10 547 324	
	Chiffres d'affaires nets		8 979 965	10 547 324	
	Production stockée		451 713	(328 074)	
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)		12 313	119 103	
	Autres produits (1) (11)		16	15	
Total des produits d'exploitation (2) (I)		9 444 007	10 338 368		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)		2 823 256	3 161 704	
	Impôts, taxes et versements assimilés		188 972	197 669	
	Salaires et traitements		3 073 662	2 995 866	
	Charges sociales (10)		1 474 912	1 689 108	
	Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements	45 380	46 514
			- dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions			162 130
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			
	Autres charges (12)		5 240	44	
Total des charges d'exploitation (4) (II)		7 611 421	8 253 034		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			1 832 585	2 085 334	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		514 223	573 609	
	Perte supportée ou bénéfice transféré		251 783	376 710	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			45 233	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		25 350	69 995	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers (V)		25 350	115 229	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions		3 240		
	Intérêts et charges assimilées (6)		4 282	125 060	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)		7 522	125 060	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			17 828	(9 832)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			2 112 853	2 272 402	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire d'évaluation, article 53 A
du Code général de l'impôt

Le EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entité prise en compte : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HAB		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	12 324
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 135 836
	Total des produits exceptionnels (*) (VII)	HD	1 148 160
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	38 979
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 138 536
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HC	
	Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)	HI	1 177 515
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HH	(29 355)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK	661 299
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 131 739
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IV	9 709 540
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 422 199
RÉUNIONS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont : - produits de locations immobilières - produits d'exploitation affectés à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont : - Crédit bail mobilier *	HP	7 754
	- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation affectées à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HI	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	25 350
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(7) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	IL	38 000
	(8) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 21 ^{ter} octu-)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AE	12 313
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles * facultatives	A6	
(14) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles * facultatives	A7		
(15) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (*) et le pondre en conséquence)		Exercice N	
Penalités		Charges exceptionnelles	Induits exceptionnels
Dons		979	
Mali de confusion		38 000	
VNC immobilisations		1 135 836	
VNC immobilisations		1 700	
(16) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N-1	
		Charges antérieures	Induits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2152

Compte de résultat de l'exercice

Extension 1

Détail des produits et charges exceptionnels

[illegible]

Désignation de l'entreprise : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HAB

		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 324	33 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges	1 135 836	
	Total des produits exceptionnels (VII)	1 148 160	33 250
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	38 979	55 018
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 138 536	1 580
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 177 515	56 598
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(29 355)	(23 348)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		661 299	727 814
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		11 131 739	11 060 457
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		9 709 540	9 539 217
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		1 422 199	1 521 240
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier	7 754	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	25 350	115 228
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	38 000	54 200
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
	(6ter) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
	(9) Dont transferts de charges	12 313	119 103
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		

L'exercice social clos le 30/06/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 15 936 845,12 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 422 199,25 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/09/2019 par le dirigeant.

Sur l'exercice clos, nous relevons deux événements significatifs :

- La réduction du capital, passé de 5 002 116 € à 3 594 654 € par voie d'annulation en date du 15 mai 2019.
- La sortie du mali de confusion MDH Finance de 1 135 836 € intégralement déprécié.

Il n'y pas eu d'événements significatifs postérieurs à la clôture des comptes au 30 juin 2019.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les biens de l'actif immobilisé susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus.

PARTICIPATIONS

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoire.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

TRAITEMENTS DES OPERATIONS D'AVANT VENTE

Dans le cadre de son activité de promotion, la société engage des dépenses d'avant-vente pour les projets de construction.

Ces dépenses non encore refacturées aux sociétés portant les projets de construction immobilière post création sont comptabilisées au poste "Travaux en cours" évalué à 1 073 194,31 € au 30/06/2019. Il est composé de 32 programmes au 30 juin 2019.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Pour les projets en CPI (Co Promotion immobilière), leur chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode préférentielle dite de l'avancement. Lorsqu'une perte globale sur affaire est identifiée, la perte sur la partie restant à réaliser est intégralement provisionnée (perte à terminaison) en provision pour risques et charges.

L'ajustement du chiffre d'affaires au niveau de l'avancement technique est effectué selon les cas par le poste "produits constatés d'avance" ou "factures à établir".

L'avancement physique de chaque projet est déterminé par le rapport des charges comptabilisées à date aux charges prévisionnelles totales ou par un indicateur de l'avancement physique des travaux.

Dès lors, la reconnaissance du chiffre d'affaires en fonction de l'avancement technique entraîne de facto l'ajustement du résultat par affaire.

CREANCES

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

L'impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers, est le suivant :

- Crédit d'impôt 2018 déduit sur le solde d'impôt sociétés de 45 533,16 €.

ENGAGEMENTS DONNES

Le montant total des cautions données au cours de l'exercice est de 18 232 600 € ventilé de la façon suivante :

- SARL D & R	: 1 875 000 €
- SAS FINANCIERE CITEAUX	: 7 357 600 €
- SCCV CARRE ROYAL	: 4 500 000 €
- SCCV ANGLE TOURELLE	: 2 500 000 €
- SCCV SCI MEDPHI	: 2 000 000 €

TRAVAUX EN COURS

Les travaux en cours correspondent aux charges liées aux nouvelles opérations de promotions immobilières avant l'acquisition du terrain. Ils sont composés de 32 programmes au 30/06/2019.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 481 300 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 185 715		1 135 836	49 879
Immobilisations corporelles	263 135	18 891	4 514	277 512
Immobilisations financières	1 132 593	7 782 896	7 761 579	1 153 910
TOTAL	2 581 443	7 801 786	8 901 929	1 481 300

Amortissements et provisions d'actif = 207 593 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 177 240	4 591	1 135 836	45 996
Immobilisations corporelles	123 117	40 789	2 309	161 597
Titres mis en équivalence				
Immobilisations financières				
TOTAL	1 300 358	45 380	1 138 145	207 593

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	18 875	18 875	0	1 an
Site internet	31 003	27 120	3 883	1 an
Mali de confusion MDH Finance			0	
Installations, agencements divers	142 389	72 118	70 271	8 ans
Tableaux	4 694	0	4 694	Non amortis.
Matériel de bureau & informatique	97 170	65 952	31 218	3 ans
Mobilier	33 260	23 527	9 732	8 ans
TOTAL	327 391	207 593	119 798	

Etat des stocks = 1 073 194 €

Nature des stocks	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
En cours de production de biens	621 481	451 713		1 073 194
TOTAL	621 481	451 713		1 073 194

Etat des créances = 13 139 864 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Avances et acomptes versés	745 391	745 391	
Actif circulant & charges d'avance	12 394 474	12 394 474	
TOTAL	13 139 864	13 139 864	

Produits à recevoir par poste du bilan = 314 589 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	314 589
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	314 589

Charges constatées d'avance = 102 495 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 594 654 €

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2 534	1 974,00	5 002 116
Titre émis			
Titres remboursés ou annulés	713	1 974,00	1 407 462
Titres en fin d'exercice	1 821	1 974,00	3 594 654

Capitaux propres = 5 704 130 €

	01/07/2018	Augmentation	Diminution	30/06/2019
Capital	5 002 116		1 407 462	3 594 654
Réserve légale	271 840	76 100		347 940
Report à nouveau	5 668 235	945 131	6 274 029	339 337
Résultat	1 521 240	1 422 199	1 521 240	1 422 199
Total	12 463 431	2 443 430	9 202 731	5 704 130

Etats des dettes = 10 232 715 €

Etats des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	7 724 248	1 576 624	6 147 623	
Dettes financières diverses	4 433	4 433		
Fournisseurs	486 209	486 209		
Dettes fiscales & sociales	1 415 956	1 415 956		
Dettes sur immobilisations				
Associés	567 024	567 024		
Autres dettes	5 796	5 796		
Produits constatés d'avance	29 050	29 050		
TOTAL	10 232 715	4 085 092	6 147 623	

- Emprunts souscrits au cours de l'exercice : 7 681 492 €
- Emprunts remboursés au cours de l'exercice : 36 268 €

Charges à payer par postes du bilan = 879 209 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	28
Emprunts & dettes financières diverses	3 683
Fournisseurs	84 133
Dettes fiscales & sociales	787 015
Autres dettes	4 350
TOTAL	879 209

Produits constatés d'avance = 29 050 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	29 050
TOTAL	29 050

Les produits constatés d'avance sont composés de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF

ENGAGEMENTS FAISANT L'OBJET DE PROVISION ET CEUX CONTRACTES AU PROFIT DES DIRIGEANTS

(Décret du 29 décembre 1983 article 24-16)

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 242 187 euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- âge de départ à la retraite : 67 ans
- taux de charges patronales : 48%
- taux accroissement des salaires : 1%
- convention collective : Promotion immobilière
- taux d'actualisation : 1,45 % (IBaxx AA 10+)
- table de mortalité : provisoire (2013 - 2015)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation sur le chiffre d'affaires = 8 979 965 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	531 098	5,91%
Opérations d'avant vente	780 837	8,70%
Prestations de services	7 663 036	85,33%
Produits des activités annexes	4 994	0,06%
TOTAL	8 979 965	100,00%

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 661 299 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 832 585	-577 661	1 254 924
Résultat sur opérations faites en commun	262 440	-87 480	174 960
Résultat financier	17 828	-5 943	11 885
Résultat exceptionnel	-29 355	9 785	-19 570
Participation des salariés			
TOTAL	2 083 498	-661 299	1 422 199

Autres informations relatives au compte de résultat

Nos prises de participation dans les sociétés de construction immobilière nous ont conduit à constater 514 223 € de quote-part de bénéfices sur opération faites en commun et 251 783 € de pertes sur opérations faites en commun.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Effectif moyen

	30/06/2018	30/06/2019
Cadres	25	25
ETAM	16	16
Total	41	41

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes s'élève, au titre de l'exercice, à 21 000 €.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Organismes sociaux - Produits à recevoir	0
Etat - Produits à recevoir	0
Associés intérêts courus	6 834
TOTAL	6 834

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	102 495
TOTAL	102 495

Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	Montant
Banque intérêts courus	28
TOTAL	28

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	84 133
TOTAL	84 133

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer	242 504
Autres charges de personnel à payer	323 397
Organismes sociaux - Charges sur congés payés	112 331
Organismes sociaux - Charges à payer	0
Etat - Autres charges à payer	108 784
TOTAL	787 016

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	29 050
TOTAL	29 050

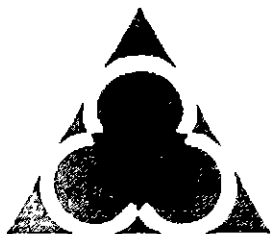
RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Nature des Indications / Périodes	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 594 654	5 002 116	5 002 116	5 002 116	5 002 116
b) Nombre d'actions émises	1 821	2 534	2 534	2 534	2 534
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	8 979 965	10 547 324	13 779 092	9 671 891	3 563 760
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 128 878	2 457 698	1 969 159	2 456 928	2 870 677
c) Impôt sur les bénéfices	661 299	727 814	623 312	592 970	921 874
d) Bénéfice après impôt, mais avant amort. & provisions	1 470 819	1 729 884	1 345 847	1 863 958	1 948 803
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 422 199	1 521 240	1 313 126	1 830 282	1 918 432
f) Montants des bénéfices distribués	500 009	500 009	500 009	500 009	
g) Participation des salariés	323 397	410 550	191 409	142 140	17 718
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	806	683	531	736	769
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	781	600	518	722	757
c) Dividende versé à chaque action	197	197	197	197	8
IV - Personnel					
a) Nombre de salariés	41	44	30	27	25
b) Montant de la masse salariale	3 404 528	3 419 562	2 495 588	2 134 186	1 793 401
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 144 045	1 265 411	915 139	740 791	596 584

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'exercice
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL D ETR	14 880	844 595	100	14 880	14 880	1 248 388		12 737 073	744 898	
SCI LA VAUDOIRE	2 000		100	1 920	1 920	-24 074		12 993	127 571	
SCI DANTON	2 000		76	1 520	1 520	-10 252		660	3 470	
SCI HUGUET 1	2 000		69	1 380	1 380	832 393			-37 041	
SCI 244 BROSSOLETTE	2 000		88	1 760	1 760	49 335		7 649	7 396	
SAS LA FINANCIERE CITEAUX	200 000	-677 979	51	102 000	102 000	1 325 207		18 160 048	1 431 146	
SARL COURLAY	1 000		100	1 000	1 000	45 277		22 000	17 252	
SCI JARDINS D'ORSONVILLE	2 000		70	1 400	1 400	-95 717			-38 970	
SCI S6 LALANDE	2 000		60	1 200	1 200	774 359			-347	
SCICV COULOMMIERE-OBERLIN	50 000	-31 314	60	30 000	30 000	839 212		2 015 124	-18 766	
SCCV CARRE ROYAL	2 000		60	1 200	1 200	897 420			-148 930	
SCCV8 BERTEAUX	2 000		51	1 020	1 020	645 549		16 465	-25 372	
SCI MEDPHI	2 000		57	1 140	1 740	368 538			-5 660	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS SOFIHA	185 000	1 643 618	27	50 000	50 000	571 350		31 303	-77 032	
SCI BRETECHELLE	2 000		50	980	980	11 389		916 667	-14 039	
SCI 22 BRIAND	1 000		50	500	500	46 846			7 063	
SCI 28 POINCARE	1 000		33	330	330	295 234		6 095 362	474 089	
SCI OUROY	1 000		50	500	500	621 196			-68 722	
SCI VILLEPINTE JULES FERRY	1 000		50	500	500	-73 585		6 519 039	435 050	
SCI 15 GAMBETTA	2 000		50	1 000	1 000	1 138 608			-6 937	
SCI 99 FERBER	2 000		46	920	920	602 484			-101 752	
SAS LES PROMOTEURS DU GRAND PARIS	120 000		17	20 000	20 000				-60 351	
SCI ANGLE TOURELLE	2 000		40	800	800	681 582				
SCI VILLA ROSA	1 000		40	400	400					
B - Renseignement globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A										
a) Françaises										
b) Etrangères										



AUDIT

37 bis, rue du Général Leclerc
92442 Issy les Moulineaux Cedex
Tel. : 01 40 93 07 97
Fax : 01 40 93 00 25
www.groupe3c.com

MDH PROMOTION

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 3.594.654 €
RCS PARIS B 423 743 772

Siège social :
47 Boulevard Diderot
75012 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2019**

Aux associés de la société MDH PROMOTION,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre assemblée générale ordinaire du 19 décembre 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MDH PROMOTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées pour faire face à ces risques.

Nous avons déterminé qu'il n'y avait pas de point clé de l'audit à communiquer dans notre rapport.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

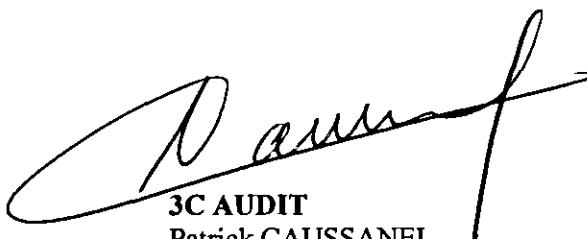
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Issy les Moulineaux,
le 6 novembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. CAUSSANEL', with a large, sweeping loop at the end.

3C AUDIT
Patrick CAUSSANEL
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Versailles

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/07/2018 AU 30/06/2019

MIDH PROMOTION

47 BOULEVARD DIDEROT - 75012 PARIS

Sommaire

Bilan	2
Compte de résultat	5
Annexe	8
Liasse fiscale	24

Bilan Actif

		Du 01/07/2018 Au 30/06/2019			Du 01/07/2017 Au 30/06/2018
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net
État exprimé en €					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations Incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	49 878,68	45 996,02	3 882,66	8 473,97
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	277 511,94	161 596,82	115 915,12	140 017,56
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations Financières				
	Participations évaluées selon mise en équivalence				
	Autres participations	1 092 739,40		1 092 739,40	1 072 639,40
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	61 170,35		61 170,35	59 954,03
	TOTAL (II)	1 481 300,37	207 592,84	1 273 707,53	1 281 084,96
	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	1 073 194,31		1 073 194,31	621 481,49
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	745 390,77		745 390,77	783 625,91
COMPTES DE REGULARISATION	Créances				
	Créances clients et comptes rattachés	1 180 781,97	162 129,91	1 718 652,06	1 729 936,68
	Autres créances	10 576 566,68	3 240,00	10 573 326,68	10 488 758,89
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	450 078,83		450 078,83	354 910,24
	Charges constatées d'avance	102 494,94		102 494,94	136 198,65
	TOTAL (III)	14 828 507,50	165 369,91	14 663 137,59	14 114 971,86
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes et remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		16 309 807,87	372 962,75	15 936 845,12	15 396 056,82

Compte de résultat

Compte de résultat 1/2

État exprimé en €

			Du 01/07/2018 Au 30/06/2019	Du 01/07/2017 Au 30/06/2018
	France	Exportation		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue Biens			
	Services	8 979 964,86	8 979 964,86	10 547 323,95
	Montant net du chiffre d'affaires	8 979 964,86	8 979 964,86	10 547 323,95
	Production stockée		451 712,82	-328 073,72
	Production immobilisée			
	Subvention d'exploitation		12 313,35	119 103,44
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		15,62	14,53
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation		9 444 006,65	10 338 368,20
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
Charges d'exploitation	Autres achats et charges externes		2 823 255,91	3 161 703,58
	Impôts, taxes et versements assimilés		188 972,24	197 669,10
	Salaires et traitements		3 073 661,60	2 995 865,57
	Charges sociales du personnel		1 474 911,50	1 689 107,59
	Dotations aux amortissements		45 380,14	46 514,34
	Dotations aux provisions :			
	- sur immobilisations			
Charges d'exploitation	- sur actif circulant			162 129,91
	- pour risques et charges			
	Autres charges		5 233,89	44,37
	Total des charges d'exploitation		7 611 421,28	8 253 034,46
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 832 585,37	2 085 333,74
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		514 222,53	573 609,43
	Perte supportée ou bénéfice transféré		251 782,89	376 709,88
Produits financiers	De participations			45 233,36
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		25 350,01	69 995,39
	Reprises sur provisions et transfert de charges			
	Différences positives de change			
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers		25 350,01	115 228,75
	Dotations aux amortissements et aux provisions		3 240,00	
	Intérêts et charges assimilées		4 281,97	125 060,34
	Différences négatives de change			
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières		7 521,97	125 060,34
RESULTAT FINANCIER			17 828,04	-9 831,59

$$319 \frac{1}{2} \times 21 \frac{1}{2} \times 11 \frac{1}{2} \text{ in. } 1 \frac{1}{2} \times 1 \frac{1}{2} \times 1 \frac{1}{2} \text{ in. } 1 \frac{1}{2} \times 1 \frac{1}{2} \times 1 \frac{1}{2} \text{ in. } 1 \frac{1}{2} \times 1 \frac{1}{2} \times 1 \frac{1}{2} \text{ in.}$$

Etat exprimé en €		Du 01/07/2018 Au 30/06/2019	Du 01/07/2017 Au 30/06/2018
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 112 853,05	2 272 401,70
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	12 323,82	33 250,34
	Reprises sur provisions et transfert de charges	1 135 836,00	
	Total des produits exceptionnels	1 148 159,82	33 250,34
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	38 978,62	55 018,30
	Sur opérations en capital	1 138 536,00	1 580,00
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 177 514,62	56 598,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-29 354,80	-23 347,96
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		661 299,00	727 814,00
TOTAL DES PRODUITS		11 131 739,01	11 060 456,72
TOTAL DES CHARGES		9 709 539,76	9 539 216,98
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 422 199,25	1 521 239,74

L'exercice social clos le 30/06/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 15 936 845,12 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 422 199,25 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/09/2019 par le dirigeant.

Sur l'exercice clos, nous relevons deux évènements significatifs :

- La réduction du capital, passé de 5 002 116 € à 3 594 654 € par voie d'annulation en date du 15 mai 2019.
- La sortie du mali de confusion MDH Finance de 1 135 836 € intégralement déprécié.

Il n'y pas eu d'évènements significatifs postérieurs à la clôture des comptes au 30 juin 2019.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les biens de l'actif immobilisé susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus.

PARTICIPATIONS

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoire.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

TRAITEMENTS DES OPERATIONS D'AVANT VENTE

Dans le cadre de son activité de promotion, la société engage des dépenses d'avant-vente pour les projets de construction.

Ces dépenses non encore refacturées aux sociétés portant les projets de construction immobilière post création sont comptabilisées au poste "Travaux en cours" évalué à 1 073 194,31 € au 30/06/2019. Il est composé de 32 programmes au 30 juin 2019.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Pour les projets en CPI (Co Promotion immobilière), leur chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode préférentielle dite de l'avancement. Lorsqu'une perte globale sur affaire est identifiée, la perte sur la partie restant à réaliser est intégralement provisionnée (perte à terminaison) en provision pour risques et charges.

L'ajustement du chiffre d'affaires au niveau de l'avancement technique est effectué selon les cas par le poste "produits constatés d'avance" ou "factures à établir".

L'avancement physique de chaque projet est déterminé par le rapport des charges comptabilisées à date aux charges prévisionnelles totales au par un indicateur de l'avancement physique des travaux.

Dès lors, la reconnaissance du chiffre d'affaires en fonction de l'avancement technique entraîne de facto l'ajustement du résultat par affaire.

CREANCES

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

L'impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers, est le suivant :

- Crédit d'impôt 2018 déduit sur le solde d'impôt sociétés de 45 533,16 €.

ENGAGEMENTS DONNES

Le montant total des cautions données au cours de l'exercice est de 18 232 600 € ventilé de la façon suivante :

- SARL D & R	: 1 875 000 €
- SAS FINANCIERE CITEAUX	: 7 357 600 €
- SCCV CARRE ROYAL	: 4 500 000 €
- SCCV ANGLE TOURELLE	: 2 500 000 €
- SCCV SCI MEDPHI	: 2 000 000 €

TRAVAUX EN COURS

Les travaux en cours correspondent aux charges liées aux nouvelles opérations de promotions immobilières avant l'acquisition du terrain. Ils sont composés de 32 programmes au 30/06/2019.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 481 300 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 185 715		1 135 836	49 879
Immobilisations corporelles	263 135	18 891	4 514	277 512
Immobilisations financières	1 132 593	7 782 896	7 761 579	1 153 910
TOTAL	2 581 443	7 801 786	8 901 929	1 481 300

Amortissements et provisions d'actif = 207 593 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 177 240	4 591	1 135 836	45 996
Immobilisations corporelles	123 117	40 789	2 309	161 597
Titres mis en équivalence				
Immobilisations financières				
TOTAL	1 300 358	45 380	1 138 145	207 593

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	18 875	18 875	0	1 an
Site internet	31 003	27 120	3 883	1 an
Mali de confusion MDH Finance			0	
Installations, agencements divers	142 389	72 118	70 271	8 ans
Tableaux	4 694	0	4 694	Non amortis.
Matériel de bureau & informatique	97 170	65 952	31 218	3 ans
Mobilier	33 260	23 527	9 732	8 ans
TOTAL	327 391	207 593	119 798	

Etat des stocks = 1 073 194 €

Nature des stocks	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
En cours de production de biens	621 481	451 713		1 073 194
TOTAL	621 481	451 713		1 073 194

Etat des créances = 13 139 864 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Avances et acomptes versés	745 391	745 391	
Actif circulant & charges d'avance	12 394 474	12 394 474	
TOTAL	13 139 864	13 139 864	

Produits à recevoir par poste du bilan = 314 589 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	314 589
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	314 589

Charges constatées d'avance = 102 495 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 594 654 €

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2 534	1 974,00	5 002 116
Titre émis			
Titres remboursés ou annulés	713	1 974,00	1 407 462
Titres en fin d'exercice	1 821	1 974,00	3 594 654

Capitaux propres = 5 704 130 €

	01/07/2018	Augmentation	Diminution	30/06/2019
Capital	5 002 116		1 407 462	3 594 654
Réserve légale	271 840	76 100		347 940
Report à nouveau	5 668 235	945 131	6 274 029	339 337
Résultat	1 521 240	1 422 199	1 521 240	1 422 199
Total	12 463 431	2 443 430	9 202 731	5 704 130

Etats des dettes = 10 232 715 €

Etats des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	7 724 248	1 576 624	6 147 623	
Dettes financières diverses	4 433	4 433		
Fournisseurs	486 209	486 209		
Dettes fiscales & sociales	1 415 956	1 415 956		
Dettes sur immobilisations				
Associés	567 024	567 024		
Autres dettes	5 796	5 796		
Produits constatés d'avance	29 050	29 050		
TOTAL	10 232 715	4 085 092	6 147 623	

- Emprunts souscrits au cours de l'exercice : 7 681 492 €
- Emprunts remboursés au cours de l'exercice : 36 268 €

Charges à payer par postes du bilan = 879 209 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	28
Emprunts & dettes financières diverses	3 683
Fournisseurs	84 133
Dettes fiscales & sociales	787 015
Autres dettes	4 350
TOTAL	879 209

Produits constatés d'avance = 29 050 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	29 050
TOTAL	29 050

Les produits constatés d'avance sont composés de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF

ENGAGEMENTS FAISANT L'OBJET DE PROVISION ET CEUX CONTRACTES AU PROFIT DES DIRIGEANTS

(Décret du 29 décembre 1983 article 24-16)

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 242 187 euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- âge de départ à la retraite : 67 ans
- taux de charges patronales : 48%
- taux accroissement des salaires : 1%
- convention collective : Promotion immobilière
- taux d'actualisation : 1,45 % (iBoxx AA 10+)
- table de mortalité : provisoire (2013 - 2015)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation sur le chiffre d'affaires = 8 979 965 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	531 098	5,91%
Opérations d'avant vente	780 837	8,70%
Prestations de services	7 663 036	85,33%
Produits des activités annexes	4 994	0,06%
TOTAL	8 979 965	100,00%

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 661 299 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 832 585	-577 661	1 254 924
Résultat sur opérations faites en commun	262 440	-87 480	174 960
Résultat financier	17 828	-5 943	11 885
Résultat exceptionnel	-29 355	9 785	-19 570
Participation des salariés			
TOTAL	2 083 498	-661 299	1 422 199

Autres informations relatives au compte de résultat

Nos prises de participation dans les sociétés de construction immobilière nous ont conduit à constater 514 223 € de quate-part de bénéfices sur opération faites en commun et 251 783 € de pertes sur opérations faites en commun.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Effectif moyen

	30/06/2018	30/06/2019
Cadres	25	25
ETAM	16	16
Total	41	41

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes s'élève, au titre de l'exercice, à 21 000 €.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Organismes sociaux - Produits à recevoir	0
Etat - Produits à recevoir	0
Associés intérêts courus	6 834
TOTAL	6 834

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	102 495
TOTAL	102 495

Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	Montant
Banque intérêts courus	28
TOTAL	28

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	84 133
TOTAL	84 133

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer	242 504
Autres charges de personnel à payer	323 397
Organismes sociaux - Charges sur congés payés	112 331
Organismes sociaux - Charges à payer	0
Etat - Autres charges à payer	108 784
TOTAL	787 016

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	29 050
TOTAL	29 050

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Nature des Indications / Périodes	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 594 654	5 002 116	5 002 116	5 002 116	5 002 116
b) Nombre d'actions émises	1 821	2 534	2 534	2 534	2 534
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	8 979 965	10 547 324	13 779 092	9 671 891	3 563 760
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 128 878	2 457 698	1 969 159	2 456 928	2 870 677
c) Impôt sur les bénéfices	661 299	727 814	623 312	592 970	921 874
d) Bénéfice après impôt, mais avant amort. & provisions	1 470 819	1 729 884	1 345 847	1 863 958	1 948 803
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 422 199	1 521 240	1 313 126	1 830 282	1 918 432
f) Montants des bénéfices distribués	500 009	500 009	500 009	500 009	
g) Participation des salariés	323 397	410 550	191 409	142 140	17 718
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	806	683	531	736	769
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	781	600	518	722	757
c) Dividende versé à chaque action	197	197	197	197	8
IV - Personnel					
a) Nombre de salariés	41	44	30	27	25
b) Montant de la masse salariale	3 404 528	3 419 562	2 495 588	2 134 186	1 793 401
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 144 045	1 265 411	915 139	740 791	596 584

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'exercice
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL D ET R	14 880	844 595	100	14 880	14 880	1 248 388		12 737 073	744 898	
SCI LA VAUDOIRE	2 000		100	1 920	1 920	-24 074		12 993	127 571	
SCI DANTON	2 000		76	1 520	1 520	-10 252		660	3 470	
SCI HUGUET 1	2 000		69	1 380	1 380	832 393			-37 041	
SCI 244 BROSSOLETTE	2 000		88	1 760	1 760	49 335		7 649	7 396	
SAS LA FINANCIERE CITEAUX	200 000	-677 979	51	102 000	102 000	1 325 207		18 160 048	1 431 146	
SARL COURLAY	1 000		100	1 000	1 000	45 277		22 000	17 252	
SCI JARDINS D'ORSONVILLE	2000		70	1 400	1 400	-95 717			-38 970	
SCI 56 LALANOE	2 000		60	1 200	1 200	774 359			-347	
SCICV COULOMMIERE-OBERLIN	50 000	-31 314	60	30 000	30 000	839 212		2 015 124	-18 766	
SCCV CARRE ROYAL	2 000		60	1 200	1 200	897 420			-148 930	
SCCV 8 BERTEAUX	2 000		51	1 020	1 020	645 549		16 465	-25 372	
SCI MEOPHI	2 000		57	1 140	1 740	368 538			-5 660	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS SOFIHA	185 000	1 643 618	27	50 000	50 000	571 350		31 303	-77 032	
SCI BRETECHELLE	2 000		50	980	980	11 389		916 667	-14 039	
SCI 22 BRIAND	1 000		50	500	500	46 846			7 063	
SCI 28 POINCARE	1 000		33	330	330	295 234		6 095 362	474 089	
SCI DUROY	1 000		50	500	500	621 196			-68 722	
SCI VILLEPINTE JULES FERRY	1 000		50	500	500	-73 585		6 519 039	435 050	
SCI 15 GAMBETTA	2 000		50	1 000	1 000	1 138 608			-6 937	
SCI 99 FERBER	2 000		46	920	920	602 484			-101 752	
SAS LES PROMOTEURS DU GRAND PARIS	120 000		17	20 000	20 000				-60 351	
SCI ANGLE TOURELLE	2 000		40	800	800	681 582				
SCI VILLA ROSA	1 000		40	400	400					
B - Renseignement global concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A										
a) Françaises										
b) Etrangères										