

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 18/12/2020 sous le numéro de dépôt 110590



20201105902020

DATE DEPOT : 18/12/2020

N° DE DEPOT : 110590

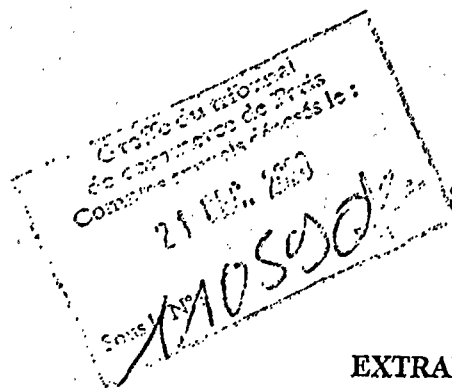
N° GESTION : 1999B12556

N° SIREN : 423743772

DENOMINATION : MAITRISE ET DEVELOPPEMENT DE L'HABITAT

ADRESSE : 47 boulevard Diderot 75012 Paris

MILLESIME : 2020



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 DU PROCES VERBAL DE LA CONSULTATION ECRITE

établi par le gérant le premier décembre 2020

APPROBATION DES COMPTES - AFFECTATION PROPOSEE ET VOTEE :

Première résolution - Approbation des comptes – affectation du résultat

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 2020 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 1 797 210,68 € qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

- 359 319,72 € à la distribution d'un dividende de 197,32 € par part sociale, à mettre en paiement à compter du 2 janvier 2021,
- le solde, soit 1 437 890,96 €, au compte « Report à nouveau ».

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

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 9 789 €, 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 2019 : un dividende d'un montant total de 359.319,72 €, étant précisé que l'intégralité de cette somme était éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques ;

47

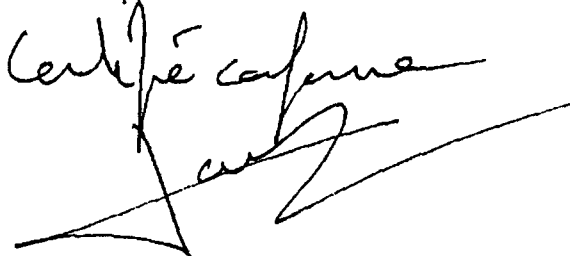
- par assemblée du 26 novembre 2018 : un dividende d'un montant total de 500.008,88 €, étant précisé que l'intégralité de cette somme était éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques ;
- par assemblée du 19 décembre 2017 : un dividende d'un montant total de 500.008,88 €, étant précisé que l'intégralité de cette somme était éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

...

Les associés ayant voté oui représentant plus de la moitié des parts composant le capital social, la résolution est adoptée.

Extrait certifié conforme,
le gérant

Philippe JARLOT

Certifié conforme


Maîtrise et Développement de l'Habitat

Société à responsabilité limitée au capital de 3.594.654,00 €

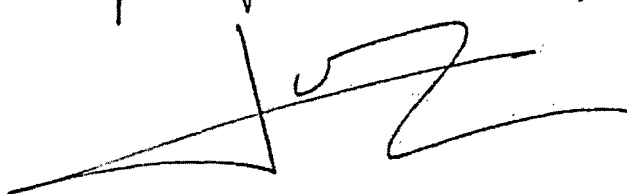
Siège social : 47 boulevard Diderot - 75012 PARIS

423 743 772 RCS PARIS

COMPTES DE L'EXERCICE DU 1^{ER} JUILLET 2019 AU 30 JUIN 2020

Certifié conforme à l'original

le gérant,
Philippe JARLOT

Certifié conforme à l'original


Bilan Actif

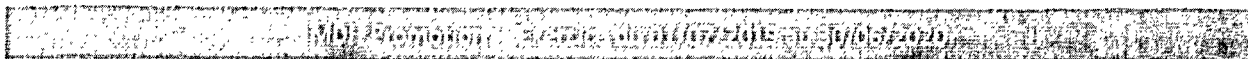
État exprimé en €

Du 01/07/2019 Au 30/06/2020				Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
Brut				Net
Amortissements Provisions				Net
Net				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations Incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions brevets droits similaires	49 936,18	48 936,18	3 882,66
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations Corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	311 792,62	199 230,41	115 915,12
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations Financières			
	Participations évaluées selon mise en équivalence			
	Autres participations	1 102 149,40	1 102 149,40	1 092 739,40
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	62 248,68	62 248,68	61 170,35
TOTAL		1 525 126,88	248 166,59	1 276 960,29
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens	969 533,06	969 533,06	1 073 194,31
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes	770 177,29	770 177,29	745 390,77
	Créances			
	Créances clients et comptes rattachés	2 467 149,52	2 467 149,52	1 718 652,06
	Autres créances	12 334 194,29	12 334 194,29	10 573 326,68
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités	1 783 314,33	1 783 314,33	450 078,83
	Charges constatées d'avance	109 361,75	109 361,75	102 494,94
	TOTAL	18 433 730,24	18 433 730,24	14 663 137,59
TOTAL ACTIF		19 958 857,12	248 166,59	15 936 845,12

Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020	Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	3 594 654,00	3 594 654,00
	Réserves		
	Réserve légale	359 465,40	347 939,74
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 390 690,54	339 336,67
	Résultat de l'exercice	1 797 210,68	1 422 199,25
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		7 142 020,62	5 704 129,66
Autres Fonds Propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres	0,00	0,00
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions	0,00	0,00
Dettes	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	8 156 803,26	7 724 247,62
	Emprunts et dettes financières divers	565 687,53	571 456,44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 853 448,37	486 209,03
	Dettes fiscales et sociales	1 810 273,09	1 415 956,37
	Dettes diverses		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 510,00	
	Autres dettes	23 598,56	5 796,16
Produits constatés d'avance		155 349,10	29 049,84
Total des dettes		12 568 669,91	10 232 715,46
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		19 710 690,53	15 936 845,12



Compte de résultat

Compte de résultat 1/2

État exprimé en €

		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020		Du 01/07/2018 Au 30/06/2019	
		France	Exportation		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue Biens				
	Services	10 278 534,28		10 278 534,28	8 979 964,86
	Montant net du chiffre d'affaires	10 278 534,28		10 278 534,28	8 979 964,86
	Production stockée			-103 661,25	451 712,82
	Production immobilisée				
	Subvention d'exploitation			5 000,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			169 324,69	12 313,35
	Autres produits			11,55	15,62
	Total des produits d'exploitation			10 349 209,27	9 444 006,65
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 270 356,56	2 823 255,91
	Impôts, taxes et versements assimilés			156 271,32	188 972,24
	Salaires et traitements			2 804 316,40	3 073 661,60
	Charges sociales du personnel			1 325 523,86	1 474 911,50
	Dotations aux amortissements			46 461,72	45 380,14
	Dotations aux provisions :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			164 861,84	5 239,89
	Total des charges d'exploitation			9 767 791,67	7 611 421,28
RESULTAT D'EXPLOITATION				581 417,60	1 832 585,37
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée			2 360 654,80	514 222,53
	Perte supportée ou bénéfice transféré			417 245,55	251 782,89
Produits financiers	De participations			216 216,50	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés			30 637,58	25 350,01
	Reprises sur provisions et transfert de charges			3 240,00	
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers			250 094,08	25 350,01
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux provisions				3 240,00
	Intérêts et charges assimilées			258 711,13	4 281,97
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières			258 711,13	7 521,97
RESULTAT FINANCIER				-8 617,05	17 828,04

Compte de résultat 2/2

Etat exprimé en €

		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020	Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 516 209,80	2 112 853,05
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 861,33	12 323,82
	Reprises sur provisions et transfert de charges		1 135 836,00
	Total des produits exceptionnels	3 891,33	1 148 159,82
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	38 642,45	38 978,62
	Sur opérations en capital	500,00	1 138 536,00
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	39 142,45	1 177 514,62
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-35 281,12	-29 354,80
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		683 718,00	661 299,00
TOTAL DES PRODUITS		12 963 819,48	11 131 739,01
TOTAL DES CHARGES		11 166 608,80	9 709 539,76
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 797 210,68	1 422 199,25



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

L'exercice social clos le 30/06/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 19 710 690,53 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 797 210,68 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/09/2020 par le dirigeant.

Il n'y pas eu d'évènements significatifs postérieurs à la clôture des comptes au 30 juin 2020.

Evènements significatifs liés à la COVID-19 :

Notre société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers au 30/06/2021 mais compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, nous ne sommes toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Les contrats de gestion et de commercialisation ont été adaptés afin de tenir compte de leur non-exécution durant l'exercice écoulé. La société a bénéficié d'un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) de 2 millions d'euros.

A la date d'arrêté des comptes du 30/06/2020 de la société, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de notre société à poursuivre son exploitation.

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 comptes annuels sont établis selon les règles énoncées par le plan comptable général suivant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 et les principes généralement admis dans la profession.

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 969 533,06 € au 30/06/2020. Il est composé de 12 programmes au 30 juin 2020.

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

ENGAGEMENTS DONNES

Le montant total des cautions données au cours de l'exercice est de 30 279 000 € ventilé de la façon suivante :

- | | |
|-----------------------------------|----------------|
| - SARL D & R | : 11 730 000 € |
| - SAS FINANCIERE CITEAUX | : 12 499 000 € |
| - SCCV 71/73 BOULAVARD DE CRETEIL | : 2 050 000 € |
| - SCCV BUSSYBOIS | : 4 000 000 € |

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 12 programmes au 30/06/2020.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 525 127 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	49 879		943	48 936
Immobilisations corporelles	277 512	39 226	4 945	311 793
Immobilisations financières	1 153 910	10 988	500	1 164 398
TOTAL	1 481 301	50 214	6 388	1 525 127

Amortissements et provisions d'actif = 248 167 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	45 996	3 883	943	48 936
Immobilisations corporelles	161 597	42 579	4 945	199 231
Titres mis en équivalence				
Immobilisations financières				
TOTAL	207 593	46 462	5 888	248 167

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Site internet	31 003	31 003	0	1 an
Logiciels	17 933	17 933	0	1 an
Installations, agencements divers	163 340	91 056	72 284	8 ans
Tableaux	4 694	0	4 694	Non amortis.
Matériel de bureau & informatique	110 500	82 215	28 285	3 ans
Mobilier	33 260	25 960	7 300	8 ans
TOTAL	360 730	248 167	112 563	

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 594 654 €

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 821	1 974,00	3 594 654
Titre émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 821	1 974,00	3 594 654

Capitaux propres = 7 142 021 €

	01/07/2019	Augmentation	Diminution	30/06/2020
Capital	3 594 654			3 594 654
Réserve légale	347 940	11 525		359 465
Report à nouveau	339 337	1 051 354		1 390 691
Résultat	1 422 199	1 797 211	1 422 199	1 797 211
Total	5 704 130	2 860 090	1 422 199	7 142 021

Etats des dettes = 12 584 195 €

Etats des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	8 156 803	3 555 311	4 601 492	
Dettes financières diverses	1 074	1 074		
Fournisseurs	1 853 448	1 853 448		
Dettes fiscales & sociales	1 810 273	1 810 273		
Dettes sur immobilisations	3 510	3 510		
Associés	564 613	564 613		
Autres dettes	23 599	23 599		
Produits constatés d'avance	155 349	155 349		
TOTAL	12 568 669	7 967 177	4 601 492	

- Emprunts souscrits au cours de l'exercice : 2 000 000 €
- Emprunts remboursés au cours de l'exercice : 1 567 416 €

Charges à payer par postes du bilan = 1 302 506 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	324
Emprunts & dettes financières diverses	
Fournisseurs	482 780
Dettes fiscales & sociales	815 649
Autres dettes	3 753
TOTAL	1 302 506

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 261 890 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 = 10 278 534 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	3 393 651	33,02%
Opérations d'avant vente	1 157 801	11,26%
Prestations de services	5 719 243	55,64%
Produits des activités annexes	7 839	0,08%
TOTAL	10 278 534	100,00%

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 683 718 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	581 418	-160 233	421 185
Résultat sur opérations faites en commun	1 943 409	-535 583	1 407 826
Résultat financier	-8 617	2 375	-6 242
Résultat exceptionnel	-35 281	9 723	-25 558
Participation des salariés			
TOTAL	2 480 929	-683 718	1 797 211

Autres informations relatives au compte de résultat

Nos prises de participation dans les sociétés de construction immobilière nous ont conduit à constater 2 360 655 € de quote-part de bénéfices sur opération faites en commun et 417 246 € 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

	30/06/2019	30/06/2020
Cadres	25	28
ETAM	16	14
Total	41	42

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes s'élève, au titre de l'exercice à 18 500 €.

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	13 166
TOTAL	13 166

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	109 362
TOTAL	109 362

Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	Montant
Banque intérêts courus	324
TOTAL	324

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	482 800
TOTAL	482 800

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer	297 123
Autres charges de personnel à payer	253 662
Organismes sociaux - Charges sur congés payés	138 945
Organismes sociaux - Charges à payer	53 928
Etat - Autres charges à payer	85 643
TOTAL	829 300

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	155 349
TOTAL	155 349

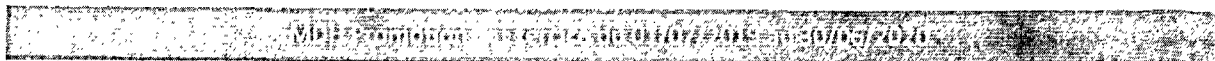
RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

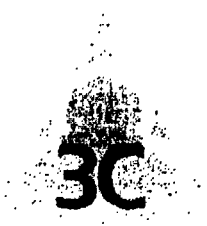
Nature des Indications / Périodes	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 594 654	3 594 654	5 002 116	5 002 116	5 002 116
b) Nombre d'actions émises	1 821	1 821	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	10 278 534	8 979 965	10 547 324	13 779 092	9 671 891
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 524 150	2 128 878	2 457 698	1 969 159	2 456 928
c) Impôt sur les bénéfices	683 718	661 299	727 814	623 312	592 970
d) Bénéfice après impôt, mais avant amort. & provisions	1 840 432	1 470 819	1 729 884	1 345 847	1 863 958
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 797 211	1 422 199	1 521 240	1 313 126	1 830 282
f) Montants des bénéfices distribués	359 320	500 009	500 009	500 009	500 009
g) Participation des salariés	125 261	323 397	410 550	191 409	142 140
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	1 011	806	683	531	736
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	987	781	600	518	722
c) Dividende versé à chaque action	197	197	197	197	197
IV - Personnel					
a) Nombre de salariés	42	41	44	30	27
b) Montant de la masse salariale	2 934 708	3 404 528	3 419 562	2 495 588	2 134 186
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 195 1323	1 144 045	1 265 411	915 139	740 791

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	1 589 493	100	14 880	14 880	1 714 602		20 717 423	679 557	
SCI BRETECHELLE	2 000		99	1 980		75 914		46 320	-81 226	
SCI LA VAUDOIRE	2 000		100	1 920	1 920	58 388			-8 196	
SCI DANTON	2 000		76	1 520	1 520	-7 616		26 775	9 996	
SCI HUGUET 1	2 000		69	1 380	1 380	321 840		12 569 688	829 997	
SCI 244 BROSSOLETTE	2 000		88	1 760	1 760	55 844		108 732	30 082	
SAS LA FINANCIERE CITEAUX	200 000	-677 979	51	102 000	102 000	54 002		17 880 507	1 225 045	
SARL COURLAY	1 000		100	1 000	1 000	24 943			2 408	
SCI JARDINS D'ORSONVILLE	2000		70	1 400	1 400	-1 165 996		13 499 003	2 328 680	
SCI 56 LALANDE	2 000		60	1 200	1 200	944 150			-74 582	
SCICV COULOMMIERE-OBERLIN	50 000	-50 080	60	30 000	30 000	641 065			-11 885	
SCCV CARRE ROYAL	2 000		60	1 200	1 200	813 062			-86 549	
SCCV 8 BERTEAUX	2 000		51	1 020	1 020	-25 225		11 664	-3 425	
SCI MEDPHI	2 000		57	1 140	1 740	775 623			-131 160	
SCCV 17/19 RUE DE CHENNEVIERES	1 000		51	510	510	812 937			-57 420	
SCCV 71/73 BOULEVARD DE CRETEIL	2 000		80	1 600	1 600	116 770			-17 220	
SCCV BUSSYBOIS	2 000		70	1 400	1 400	1 053 353			-26 155	
Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS SOFIHA	185 000	1 566 587	27	50 000	50 000	1 350		11 943 446	551 440	216 217
SCI 28 POINCARÉ	1 000		33	330	330	-8 116		3 405 637	375 188	
SCI DU ROY	1 000		50	500	500	87 794			-38 198	
SCI VILLEPINTE JULES FERRY	1 000		50	500	500	-6 116		15 722	-13 400	
SCI 15 GAMBETTA	2 000		50	1 000	1 000	1 254 667			-20 666	
SCI 99 FERBER	2 000		46	920	920	555 079			-45 276	
SAS LES PROMOTEURS DU GRAND PARIS	120 000	-60 351	17	20 000	20 000			144 000	74 330	
SCI ANGLE TOURELLE	2 000		40	800	800	232 360			-41 158	
SCI VILLA ROSA	1 000		40	400	400	667 710			-4 969	
SAS ERIT	10 000		16	1 600	1 600	47 023				
SASU KLEBER PARK RETAIL	1 000		40	400	400					
SASU KLEBER PARK RETAIL 2	1 000		40	400	400					
SCCV VOISINS LE PARC HABITE	10 000		30	3 000	3 000					



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										



3C

AUDIT

37 boulevard du Général Leclerc
92011 Nanterre Cedex
Tél : 01 41 33 07 47
Fax : 01 41 33 07 47
E-mail : 3c@3c.com

MDH Promotion

=====

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 3.594.654 euros
Siège social : 47 Boulevard Diderot
75012 PARIS
RCS PARIS B 423 743 772

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

EXERCICE CLOS LE 30 juin 2020

=====

MDH Promotion

=====

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 3.594.654 euros
Siège social : 47 Boulevard Diderot
75012 PARIS
RCS PARIS B 423 743 772

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

EXERCICE CLOS LE 30 juin 2020

=====

Aux associés de la société MDH PROMOTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MDH PROMOTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Gérant sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la COVID-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 Gérant.

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 06 novembre 2020

Le Commissaire aux comptes



3C AUDIT

Société de Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Versailles
Représentée par Patrick CAUSSANEL

Bilan Actif

		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020			Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
		Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
État exprimé en €					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	Immobilisations Incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	49 936,18	48 936,18		3 882,66
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	311 792,62	199 230,41	112 562,21	115 915,12
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations Financières				
	Participations évaluées selon mise en équivalence				
	Autres participations	1 102 149,40		1 102 149,40	1 092 739,40
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	62 248,68		62 248,68	61 170,35
	TOTAL	1 625 126,88	248 166,59	1 276 960,29	1 273 707,53
	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	969 533,08		969 533,08	1 073 194,31
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	770 177,29		770 177,29	745 390,77
COMPTES DE REGULARISATION	Créances				
	Créances clients et comptes rattachés	2 487 149,52		2 487 149,52	1 718 652,06
	Autres créances	12 334 194,29		12 334 194,29	10 573 326,68
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 783 314,33		1 783 314,33	450 078,83
	Charges constatées d'avance	109 361,75		109 361,75	102 494,94
	TOTAL	18 433 730,24		18 433 730,24	14 663 137,69
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
	Primes et remboursement des obligations				
	Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF		19 958 857,12	248 166,59	19 710 690,53	15 936 845,12

Bilan Passif

S'exprime en :		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020	Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 594 654,00	3 594 654,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	359 465,40	347 939,74
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres Fonds Propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 390 090,54	339 336,67
	Résultat de l'exercice	1 797 210,68	1 422 199,25
	Subventions d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	7 142 020,62	5 704 129,66
Autres Fonds Propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres	0,00	0,00
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	Total des provisions	0,00	0,00
	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	8 156 803,26	7 724 247,62
	Emprunts et dettes financières divers	565 687,53	571 456,44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 853 448,37	488 209,03
	Dettes fiscales et sociales	1 810 273,09	1 415 958,37
Dettes diverses	Dettes diverses		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 510,00	
	Autres dettes	23 598,56	5 796,16
Autres Fonds Propres	Produits constatés d'avance	155 349,10	29 049,84
	Total des dettes	12 568 669,91	10 232 715,45
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		19 710 690,53	15 936 845,12

Compte de résultat 1/2

Etat 2019

		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020		Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
		France	Exportation	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue Biens Services	10 278 534,28		8 979 984,86
	Montant net du chiffre d'affaires	10 278 534,28		8 979 984,86
	Production stockée		-103 661,25	451 712,82
	Production immobilisée			
	Subvention d'exploitation		5 000,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		169 324,69	12 313,35
	Autres produits		11,55	15,82
	Total des produits d'exploitation		10 349 209,27	9 444 008,85
Charges d'exploitation	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		5 270 358,56	2 823 255,91
	Impôts, taxes et versements assimilés		158 271,32	186 872,24
	Salaires et traitements		2 804 318,40	3 073 861,60
	Charges sociales du personnel		1 325 523,86	1 474 911,50
	Dotations aux amortissements		46 461,72	45 380,14
	Dotations aux provisions :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	- pour risques et charges			
	Autres charges		164 861,84	5 239,89
	Total des charges d'exploitation		9 767 791,67	7 611 421,28
RESULTAT D'EXPLOITATION			581 417,60	1 832 687,57
Charges courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée		2 360 654,80	514 222,53
	Perte supportée ou bénéfice transféré		417 245,55	251 782,89
Produits financiers	De participations		216 218,50	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		30 637,58	25 350,01
	Reprises sur provisions et transfert de charges		3 240,00	
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers		250 094,08	25 350,01
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux provisions			3 240,00
	Intérêts et charges assimilées		258 711,13	4 281,97
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières		258 711,13	7 521,97
RESULTAT FINANCIER			-8 617,05	17 828,04

Compte de résultat 2/2

Etat exprimé en €

		Du 01/07/2019 Au 30/06/2020	Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 516 209,80	2 112 853,05
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 861,33	12 323,82
	Reprises sur provisions et transfert de charges		1 135 836,00
	Total des produits exceptionnels	3 861,33	1 148 160,82
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	38 642,45	38 978,62
	Sur opérations en capital	500,00	1 138 538,00
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	39 142,45	1 177 514,62
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-35 281,12	-29 354,80
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		663 718,00	661 299,00
TOTAL DES PRODUITS		12 983 819,48	11 131 739,01
TOTAL DES CHARGES		11 166 608,80	9 709 539,76
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 797 210,68	1 422 199,25

L'exercice social clos le 30/06/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 19 710 690,53 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 797 210,68 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/09/2020 par le dirigeant.

Il n'y pas eu d'événements significatifs postérieurs à la clôture des comptes au 30 juin 2020.

Evénements significatifs liés à la COVID-19 :

Notre société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers au 30/06/2021 mais compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, nous ne sommes toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Les contrats de gestion et de commercialisation ont été adaptés afin de tenir compte de leur non-exécution durant l'exercice écoulé. La société a bénéficié d'un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) de 2 millions d'euros.

A la date d'arrêté des comptes du 30/06/2020 de la société, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de notre société à poursuivre son exploitation.

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 comptes annuels sont établis selon les règles énoncées par le plan comptable général suivant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 et les principes généralement admis dans la profession.

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 969 533,06 € au 30/06/2020. Il est composé de 12 programmes au 30 juin 2020.



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

ENGAGEMENTS DONNES

Le montant total des cautions données au cours de l'exercice est de 30 279 000 € ventilé de la façon suivante :

- SARL D & R	: 11 730 000 €
- SAS FINANCIERE CITEAUX	: 12 499 000 €
- SCCV 71/73 BOULAVARD DE CRETEIL	: 2 050 000 €
- SCCV BUSSYBOIS	: 4 000 000 €

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 12 programmes au 30/06/2020.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 525 127 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	49 879		943	48 936
Immobilisations corporelles	277 512	39 226	4 945	311 793
Immobilisations financières	1 153 910	10 988	500	1 164 398
TOTAL	1 481 301	50 214	6 388	1 525 127

Amortissements et provisions d'actif = 248 167 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	45 996	3 883	943	48 936
Immobilisations corporelles	161 597	42 579	4 945	199 231
Titres mis en équivalence				
Immobilisations financières				
TOTAL	207 593	46 462	5 888	248 167

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Site internet	31 003	31 003	0	1 an
Logiciels	17 933	17 933	0	1 an
Installations, agencements divers	163 340	91 056	72 284	8 ans
Tableaux	4 694	0	4 694	Non amortis.
Matériel de bureau & informatique	110 500	82 215	28 285	3 ans
Mobilier	33 260	25 960	7 300	8 ans
TOTAL	360 730	248 167	112 563	

Etat des stocks = 969 533 €

Nature des stocks	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
En cours de production de biens	1 073 194		103 661	969 533
TOTAL	1 073 194		103 661	969 533

Etat des créances = 15 703 383 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Avances et acomptes versés	770 177	770 177	
Actif circulant & charges d'avance	14 910 706	14 910 706	
TOTAL	15 680 883	15 680 883	

Produits à recevoir par poste du bilan = 825 795 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	825 795
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	825 795

Charges constatées d'avance = 109 362 €

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	1 821	1 974,00	3 594 654
Titre émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 821	1 974,00	3 594 654

Capitaux propres = 7 142 021 €

	01/07/2019	Augmentation	Diminution	30/06/2020
Capital	3 594 654			3 594 654
Réserve légale	347 940	11 525		359 465
Report à nouveau	339 337	1 051 354		1 390 691
Résultat	1 422 199	1 797 211	1 422 199	1 797 211
Total	5 704 130	2 860 090	1 422 199	7 142 021

Etats des dettes = 12 584 195 €

Etats des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	8 156 803	3 555 311	4 601 492	
Dettes financières diverses	1 074	1 074		
Fournisseurs	1 853 448	1 853 448		
Dettes fiscales & sociales	1 810 273	1 810 273		
Dettes sur immobilisations	3 510	3 510		
Associés	564 613	564 613		
Autres dettes	23 599	23 599		
Produits constatés d'avance	155 349	155 349		
TOTAL	12 568 669	7 967 177	4 601 492	

- Emprunts souscrits au cours de l'exercice : 2 000 000 €
- Emprunts remboursés au cours de l'exercice : 1 567 416 €



Charges à payer par postes du bilan = 1 302 506 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	324
Emprunts & dettes financières diverses	
Fournisseurs	482 780
Dettes fiscales & sociales	815 649
Autres dettes	3 753
TOTAL	1 302 506

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 261 890 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 = 10 278 534 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	3 393 651	33,02%
Opérations d'avant vente	1 157 801	11,26%
Prestations de services	5 719 243	55,64%
Produits des activités annexes	7 839	0,08%
TOTAL	10 278 534	100,00%

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 683 718 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	581 418	-160 233	421 185
Résultat sur opérations faites en commun	1 943 409	-535 583	1 407 826
Résultat financier	-8 617	2 375	-6 242
Résultat exceptionnel	-35 281	9 723	-25 558
Participation des salariés			
TOTAL	2 480 929	-683 718	1 797 211

Autres informations relatives au compte de résultat

Nos prises de participation dans les sociétés de construction immobilière nous ont conduit à constater 2 360 655 € de quote-part de bénéfices sur opération faites en commun et 417 246 € 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

	30/06/2019	30/06/2020
Cadres	25	28
ETAM	16	14
Total	41	42

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant des honoraires versés aux commissaires aux comptes s'élève, au titre de l'exercice à 18 500 €.

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	13 166
TOTAL	13 166

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	109 362
TOTAL	109 362

Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	Montant
Banque intérêts courus	324
TOTAL	324

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	482 800
TOTAL	482 800



Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer	297 123
Autres charges de personnel à payer	253 662
Organismes sociaux - Charges sur congés payés	138 945
Organismes sociaux - Charges à payer	53 928
Etat - Autres charges à payer	85 643
TOTAL	829 300

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	155 349
TOTAL	155 349

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Nature des Indications / Périodes	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
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	3 594 654	5 002 116	5 002 116	5 002 116
b) Nombre d'actions émises	1 821	1 821	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	10 278 534	8 979 965	10 547 324	13 779 092	9 671 891
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 524 150	2 128 878	2 457 698	1 969 159	2 456 928
c) Impôt sur les bénéfices	683 718	661 299	727 814	623 312	592 970
d) Bénéfice après impôt, mais avant amort. & provisions	1 840 432	1 470 819	1 729 884	1 345 847	1 863 958
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 797 211	1 422 199	1 521 240	1 313 126	1 830 282
f) Montants des bénéfices distribués	359 320	500 009	500 009	500 009	500 009
g) Participation des salariés	125 261	323 397	410 550	191 409	142 140
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	1 011	806	683	531	736
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	987	781	600	518	722
c) Dividende versé à chaque action	197	197	197	197	197
IV - Personnel					
a) Nombre de salariés	42	41	44	30	27
b) Montant de la masse salariale	2 934 708	3 404 528	3 419 562	2 495 588	2 134 186
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 195 1323	1 144 045	1 265 411	915 139	740 791

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	1 589 493	100	14 880	14 880	1 714 602		20 717 423	679 557	
SCI BRETECHELLE	2 000		99	1 980		75 914		46 320	-81 226	
SCI LA VAUDOIRE	2 000		100	1 920	1 920	58 388			-8 196	
SCI DANTON	2 000		76	1 520	1 520	-7 616		26 775	9 996	
SCI HUGUET 1	2 000		69	1 380	1 380	321 840		12 569 688	829 997	
SCI 244 BROSSOLETTE	2 000		88	1 760	1 760	55 844		108 732	30 082	
SAS LA FINANCIERE CITEAUX	200 000	-577 979	51	102 000	102 000	54 002		17 880 507	1 225 045	
SARL COURLAY	1 000		100	1 000	1 000	24 943			2 408	
SCI JARDINS D'ORSONVILLE	2 000		70	1 400	1 400	-1 165 996		13 499 003	2 328 680	
SCI 56 LALANDE	2 000		60	1 200	1 200	944 150			-74 582	
SCICV COULOMMIERE-OBERLIN	50 000	-50 080	60	30 000	30 000	641 065			-11 885	
SCCV CARRE ROYAL	2 000		60	1 200	1 200	813 062			-86 549	
SCCV 8 BERTEAUX	2 000		51	1 020	1 020	-25 225		11 664	-3 425	
SCI MEDPHI	2 000		57	1 140	1 740	775 623			-131 160	
SCCV 17/19 RUE DE CHENNEVIERES	1 000		51	510	510	812 937			-57 420	
SCCV 71/73 BOULEVARD DE CRETEIL	2 000		80	1 600	1 600	116 770			-17 220	
SCCV BUSSYBOIS	2 000		70	1 400	1 400	1 053 353			-26 155	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS SOFIHA	185 000	1 566 587	27	50 000	50 000	1 350		11 943 446	551 440	216 217
SCI 28 POINCARÉ	1 000		33	330	330	-8 116		3 405 637	375 188	
SCI DU ROY	1 000		50	500	500	87 794			-38 198	
SCI VILLEPINTE JULES FERRY	1 000		50	500	500	-6 116		15 722	-13 400	
SCI 15 GAMBETTA	2 000		50	1 000	1 000	1 254 667			-20 666	
SCI 99 FERBER	2 000		46	920	920	553 079			-45 276	
SAS LES PROMOTEURS DU GRAND PARIS	120 000	-60 351	17	20 000	20 000			144 000	74 330	
SCI ANGLE TOURELLE	2 000		40	800	800	232 360			-41 158	
SCI VILLA ROSA	1 000		40	400	400	667 710			-4 969	
SAS ERIT	10 000		16	1 600	1 600	47 023				
SASU KLEBER PARK RETAIL	1 000		40	400	400					
SASU KLEBER PARK RETAIL 2	1 000		40	400	400					
SCCV VOISINS LE PARC HABITE	10 000		30	3 000	3 000					

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										

