

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00494 Numéro SIREN : 424 902 849 Nom ou dénomination : NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2021 sous le numéro de dépôt 2993

Copie certifiée
conforme à l'original

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Formulaire obligatoire (article 63 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0025 RUE LIBERGIER 51100 REIMS

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 4 9 0 2 8 4 9 0 0 0 3 5

Néant ☐ *

Exercice N clos le,
31/12/2020

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC		
	Frais d'établissement *	CX		CQ		
	Frais de développement *	AF		AG		
	Concessions, brevets et droits similaires	AH		AI		
	Fonds commercial (1)	AJ		AK		
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AN		AO		
	Terrains	AP		AQ		
	Constructions	AR	7 197	AS	1 775	5 422
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	16 885	AU	13 085	3 800
	Autres immobilisations corporelles	AV		AW		
	Immobilisations en cours	AX		AY		
	Avances et acomptes	CS		CT		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CU	8 250 507	CV	1 128 915	7 121 592
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	BB	3 395 261	BC	40 000	3 355 261
	Autres participations	BD	661 000	BE		661 000
	Créances rattachées à des participations	BF	10 559 306	BG		10 559 306
	Autres titres immobilisés	BH	236 355	BI		236 355
	Autres immobilisations financières*	BJ	23 126 512	BK	1 183 775	21 942 736
TOTAL (II)						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN	18 808 059	BO	9 271	18 798 787
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	331 727	BW		331 727
	CRÉANCES	BX	103 647	BY		103 647
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	6 901 427	CA		6 901 427
	Autres créances (3)	CB		CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD		CE		
Comptes de régularisation	DIVERS	CF	7 020 061	CG		7 020 061
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CH	18 232	CI		18 232
	Disponibilités	CJ	33 183 152	CK	9 271	33 173 881
	Charges constatées d'avance (3)*	CW				
	TOTAL (III)	CM				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN				
	Primes de remboursement des obligations (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	56 309 664	1A	1 193 047	55 116 617
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR	2 769 231
Clause de réserve de propriété : *						
Immobilisations :						
Stocks :						
Créances :						

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

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

Désignation de l'entreprise : NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION				Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 0025 RUE LIBERGIER 51100 REIMS				Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 4 2 4 9 0 2 8 4 9 0 0 0 3 5				Néant ☐ *			
				Exercice N clos le; 31/12/2020			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	7 197	AS	1 775	5 422
		Autres immobilisations corporelles	AT	16 885	AU	13 085	3 800
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	8 250 507	CV	1 128 915	7 121 592
		Créances rattachées à des participations	BB	3 395 261	BC	40 000	3 355 261
		Autres titres immobilisés	BD	661 000	BE		661 000
		Prêts	BF	10 559 306	BG		10 559 306
		Autres immobilisations financières*	BH	236 355	BI		236 355
	TOTAL (II)			BJ	23 126 512	BK	1 183 775
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN	18 808 059	BO	9 271	18 798 787
		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	331 727	BW		331 727
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	103 647	BY		103 647
		Autres créances (3)	BZ	6 901 427	CA		6 901 427
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	7 020 061	CG		7 020 061	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	18 232	CI		18 232	
	TOTAL (III)	CJ	33 183 152	CK	9 271	33 173 881	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	56 309 664	1A	1 193 047	55 116 617	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an		CR	2 769 231
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

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

Désignation de l'entreprise NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION				Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 250 000)			DA	5 250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	715 276	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	525 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	9 828 977	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	566 389	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	16 885 642	
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	0	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	36 700 009	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 405 338	
	Dettes fiscales et sociales			DY	119 988	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	5 640	
	Autres dettes			EA	0	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	38 230 975		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	55 116 617		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	38 230 975	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

Désignation de l'entreprise		NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 250 000)			DA	5 250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	715 276	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	525 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	9 828 977	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	566 389	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	16 885 642	
	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	0	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	36 700 009	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 405 338	
	Dettes fiscales et sociales			DY	119 988	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	5 640	
	Autres dettes			EA	0	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	38 230 975		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	55 116 617		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	38 230 975
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	2 110 325	FE		FF	2 110 325	
		FG	177 437	FH		FI	177 437	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 287 761	FK		FL	2 287 761	
	Production stockée*					FM	-361 113	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	476 004	
	Autres produits (1) (11)					FQ	387	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 403 040	
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	563 986	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 187 522	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	-4 508	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	3 918
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	925
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	46 771	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 798 614	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-395 575		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 231 176		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	180 389		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	173 914		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	38 150		
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	1 623 629		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	83 690		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	484 405		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	568 095		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 055 534		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	659 959		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

Désignation de l'entreprise : NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	2 110 325	FE		FF	2 110 325	
		FG	177 437	FH		FI	177 437	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 287 761	FK		FL	2 287 761	
	Production stockée*					FM	-361 113	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	476 004	
	Autres produits (1) (11)					FQ	387	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 403 040	
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	563 986	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) - (6 bis)*					FW	2 187 522	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	-4 508	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	3 918
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	925
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	46 771	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 798 614	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-395 575	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 231 176	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	180 389	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	173 914	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	38 150	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	0	
Total des produits financiers (V)					GP	1 623 629		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	83 690	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	484 405	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	568 095		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 055 534	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	659 959	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

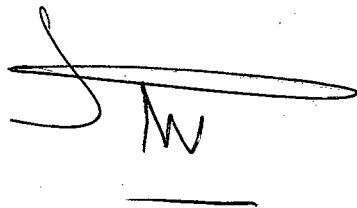
Désignation de l'entreprise **NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION**Néant ☐ *

		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 273	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 800	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 550	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 350	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-16 077	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	77 494	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 028 942	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 462 554	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	566 389	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	240 000	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	484 405	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	463 981	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(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	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Elem. actif cedes		16 550	2 273	
Dons, libéralités		1 000		
Charges diverses		800		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise **NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION**Néant ☐ *

		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 273	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 800	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 550	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 350	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-16 077	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	77 494	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 028 942	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 462 554	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	566 389	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	240 000	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	484 405	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	463 981	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(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 :			
facultatifs A6	obligatoires A9			
Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Elem. actif cedes		16 550	2 273	
Dons, libéralités		1 000		
Charges diverses		800		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Copie certifiée
conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line and the letters 'M' and 'W'.

COMPTES ANNUELS

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION

25 RUE LIBERGIER 51100 REIMS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

Montants en EUR

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
1 Faits majeurs de l'exercice.....	7
2 Evénements post-clôture.....	7
3 Principes, règles et méthodes comptables.....	7
4 Informations relatives au bilan.....	9
4.1 Bilan actif.....	9
4.2 Bilan passif.....	14
5 Informations relatives au compte de résultat.....	15
5.1 Chiffre d'affaires.....	15
5.2 Résultat financier.....	15
6 Engagements.....	15
6.1 Engagements financiers.....	15
6.2 Autres engagements.....	16
7 Autres informations.....	16
7.1 Intégration fiscale.....	16
7.2 Identité de la société-mère consolidant les comptes.....	16

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	7 197	1 775	5 422	6 142
Autres immobilisations corporelles	16 885	13 085	3 800	6 999
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	24 083	14 861	9 222	13 141
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	8 250 507	1 128 915	7 121 592	6 860 576
Créances rattachées à des participations	3 395 261	40 000	3 355 261	3 131 133
Autres titres immobilisés	661 000		661 000	
Prêts	10 777 092		10 777 092	10 801 290
Autres immobilisations financières	18 569		18 569	18 226
TOTAL immobilisations financières	23 102 429	1 168 915	21 933 514	20 811 225
Total Actif Immobilisé (II)	23 126 512	1 183 775	21 942 736	20 824 366
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	18 808 059	9 271	18 798 787	19 148 802
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	18 808 059	9 271	18 798 787	19 148 802
Avances et acomptes versés sur commandes	331 727		331 727	66 100
Clients et comptes rattachés	103 647		103 647	49 974
Autres créances	6 901 427		6 901 427	5 835 918
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	7 005 073		7 005 073	5 885 892
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	7 020 061		7 020 061	6 921 160
TOTAL Disponibilités	7 020 061		7 020 061	6 921 160
Charges constatées d'avance	18 232		18 232	17 198
Total Actif Circulant (III)	33 183 152	9 271	33 173 881	32 039 152
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	56 309 664	1 193 047	55 116 617	52 863 518

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Bilan passif

BILAN-PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel dont versé : 5 250 000	5 250 000	5 250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	715 276	715 276
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence : 0		
Réserve légale	525 000	525 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	9 828 977	7 818 218
TOTAL Réserves	10 353 977	8 343 218
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	566 389	2 010 759
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	16 885 642	16 319 253
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	36 700 009	35 202 440
TOTAL Dettes financières	36 700 009	35 202 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 405 338	1 301 568
Dettes fiscales et sociales	119 988	30 089
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 640	4 940
Autres dettes	0	5 228
TOTAL Dettes d'exploitation	1 530 966	1 341 825
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	38 230 975	36 544 265
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	55 116 617	52 863 518

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020			31/12/2019
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens		2 110 325		2 110 325	2 477 739
Production vendue services		177 437		177 437	351 080
Chiffres d'affaires nets		2 287 761		2 287 761	2 828 819
Production stockée				-361 113	1 424 317
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				476 004	42 719
Autres produits				387	87 578
Total des produits d'exploitation (I)				2 403 040	4 383 433
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				563 986	2 615 240
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				2 187 522	1 279 071
Impôts, taxes et versements assimilés				-4 508	33 575
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		3 918	5 115
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			925	7 706
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				46 771	2
Total des charges d'exploitation (II)				2 798 614	3 940 708
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-395 575	442 726
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				1 231 176	2 497 133
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				180 389	263 983
Autres intérêts et produits assimilés				173 914	31 910
Reprises sur provisions et transferts de charges				38 150	127 553
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				1 623 629	2 920 579
Dotations financières aux amortissements et provisions				83 690	141 578
Intérêts et charges assimilées				484 405	265 421
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				568 095	406 999
RÉSULTAT FINANCIER				1 055 534	2 513 579
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				659 959	2 956 305

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 273	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	2 273	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 800	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 550	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 350	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-16 077	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	77 494	945 546
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 028 942	7 304 012
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 462 554	5 293 253
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	566 389	2 010 759

1 Faits majeurs de l'exercice

L'exercice 2020 a été marqué par la crise sanitaire de la COVID 19.

Cet événement a entraîné des retards des services instructeurs sur les autorisations d'urbanisme, empêché la tenue de salons immobiliers, perturbant ainsi la commercialisation de programmes sur l'année 2020.

La baisse du chiffre d'affaires (-19%) s'explique également par le report sur 2021 des ventes de terrain initialement prévues sur 2020.

2 Evènements post-clôture

La poursuite de la crise sanitaire pourrait avoir des incidences sur l'activité et les résultats de Nord Est Aménagement Promotion, sur son activité directe ou au travers de celle des participations détenues, sans qu'il soit possible d'en chiffrer les impacts à ce jour. Cependant, ces risques éventuels ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation de la société et les dernières prévisions ne prévoient pas d'impact.

3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France et notamment au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations acquises sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Le coût d'acquisition comprend :

- le prix d'achat,
- les coûts directement attribuables à l'acquisition ou à la mise en place du bien, engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionnement du bien.

La société applique le règlement relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, le règlement relatif à la définition des composants ainsi que le règlement relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur la durée estimée d'utilisation des biens, selon le mode linéaire.

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition de titres (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont comptabilisés en charges.

A la date d'arrêté des comptes, une comparaison est effectuée participation par participation entre le montant comptabilisé à l'entrée dans le patrimoine et la valeur d'inventaire. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part de capitaux propres détenue dans l'entité dans laquelle Nord Est Aménagement Promotion a une participation et, le cas échéant, de l'évolution de cette quote-part de capitaux propres depuis la date d'acquisition, des plus ou moins-values latentes sur actifs et des perspectives de rentabilité attendues.

Les moins-values sont comptabilisées sous forme de provision pour dépréciation, sur titres et sur comptes courant le cas échéant.

Créances rattachées à des participations

Les créances rattachées à des participations sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée lorsqu'un risque de recouvrement apparaît.

Evaluation des travaux en cours

Au 31 décembre, les travaux en cours sont comptabilisés selon les méthodes suivantes :

■ **Programmes dont la commercialisation n'a pas démarré à la clôture de l'exercice**

Sont incorporés au coût d'entrée des stocks :

- le coût du terrain,
- les honoraires (géomètre expert, etc),
- les coûts des travaux de gros œuvre.

■ **Programmes dont la commercialisation a démarré mais dont tous les lots ne sont pas vendus**

Sont incorporés au coût d'entrée des stocks au prorata des m² restant à vendre :

- les coûts détaillés au point ci-dessus,
- les frais imputables au projet, restant à encourir.

Chaque programme fait l'objet d'un suivi commercial et financier faisant apparaître sa marge prévisionnelle à l'issue de sa commercialisation complète. Lorsque certains programmes sont complémentaires et/ou interdépendants, ce suivi est réalisé de manière globale pour les programmes concernés.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque cette marge prévisionnelle est négative.

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non recouvrement existe à la clôture de l'exercice.

Liquidités et concours bancaires courants

Les liquidités disponibles en caisse ou banque et les concours bancaires courants sont évalués à leur valeur nominale.

4 Informations relatives au bilan

4.1 Bilan actif

4.1.1 Immobilisations corporelles

Les mouvements de l'exercice sont les suivants (en euros) :

Libellé	A l'ouverture	Acquisitions	Cessions, HS	A la clôture
Installations tech agencements	7 197			7 197
Matériel de bureau et Mobilier	16 885			16 885
TOTAL	24 083			24 083

4.1.2 Amortissements

Les mouvements de l'exercice sont les suivants (en euros) :

Libellé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Installations tech agencements	1 056	720		1 775
Matériel de bureau et Mobilier	9 886	3 199		13 085
TOTAL	10 942	3 918		14 861

Les modes et les durées d'amortissements sont les suivants :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

4.1.3 Listes des participations

Filiales et participations	Informations financières (en €)										
	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes constatés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations											
1. Filiale (plus de 50% du capital détenu)											
Néant.											
2. Participations (entre 10% et 50% du capital détenu)											
SCCV ACROPOLE BEZANNES	1 000		50,0%	500	500	59 711					
CADUCEE - BEZANNES	1 000	6 174	50,0%	500	500	28 825		5 486 335	6 174	3 087	
SAS CHAMPIGNY LES SABLES	1 000	5 201	50,0%	500	500	1 860 000			127 165		
SAS Clos du Golf	1 000	69 767	50,0%	500	500	170 000		985 395	58 842		
EPIDAURES BEZANNES	1 000	245 435	50,0%	500	500	263 250		2 210 160	245 435	122 718	
EQUINOXE - BEZANNES	1 000	31 790	50,0%	500	500	0		18 910	31 790	15 895	
CLOS AMANDINE	1 000	662 167	50,0%	500	500			5 522 941	662 167	331 084	
SCCV Parc du Golf	1 000	80 416	50,0%	500	500	370 448			80 416		
SCCV Les Etangs du Golf	1 000	106 175	50,0%	500	500			8 333	106 175	53 088	
SCCV Rives du Golf	1 000	11 687	50,0%	500	500			9 166	11 687	5 844	
LES TOITS DU GOLF	1 000	50 250	50,0%	500	500	24 393			50 250		
SAS LOREAU	1 000	26 204	50,0%	500	500				10 552	240 000	Le dividende perçu correspond à un acompte sur dividende au titre de l'exercice 2020.
TERRASSE DU GOLF	1 000	55 094	50,0%	500	500			19 631	2 585 005	27 547	
SCCV Terranova 1	1 000	2 660	50,0%	500	500				2 660	1 330	
SCCV Terranova 2	1 000	95 794	50,0%	500	500	100 000		1 008 831	95 794	47 897	
SCCV SCENE ST THOMAS	1 000	30 879	40,0%	400	400	10 856		30 000	30 879		
SCCV LES VERGERS D'OR	1 000	15 499	30,0%	300	300				15 499	4 650	
SC CMV	2 000	624 934	25,0%	500	500			15 000	26 460		
SCCV SCENE ST THOMAS la Résidence	1 000		25,0%	250	250	383 452					
SCCV Les Coteaux	1 000	42 705	25,0%	250	250	60 881		832 861	80 128		
Patrimoine des Ardennes	3 500 000	77 984	25,0%	875 000	875 000			575 186	35 914		
SCCV 3BPN TINQUEUX	1 000		25,0%	250	250	210 165					
SCI Reims Champigny	1 330	11 274	24,8%	700 029	-	1 815			3 934		
SCCV 3BPN	1 000	2 952	24,5%	245	245	376 565			2 952		
Patrimoine de la Mame	1 500 000	1 022 171	21,0%	264 600	100 344	105 000		261 598	313 129		
A3 BOULINGRIN REIMS	1 000		20,0%	200	200	53 162					
NE Champagne Centrale	500 000	3 834	20,0%	100 000	99 233				11 984		
Developpement											
SCCV Les résidences du fort	1 000	5 689	20,0%	200	200	56 000			5 689		
SCCV HELIOS	1 000		20,0%	200	200	219 800					
SCCV LILO	1 000	1 431 286	20,0%	200	200			396 568	509 148	285 257	
DHP	37 000	159 200	20,0%	7 400	7 400	483 797			44 058		
MARIE STUART	1 000	151 140	20,0%	200	200	263 102			39 818		
SCI Chanzy 1B	1 500	1 231	20,0%	300	300				1 231		
SAS Champs de Mars (ex SCI P-LR)	762	3 982	20,0%	322 157	322 157	55 081		138 004	10 940		
METROPOLIS	1 000		19,0%	190	190	319 704					
SCI Clairmarais 3	1 000	991	15,0%	150	150				990		
SCCV Clairmarais Bâtiments A&B	1 000	386	15,0%	150	150				385		
Foyer Remois	20 822 750	213 930 492	15,0%	3 144 839	3 144 839			108 782 743	9 444 892	70 277	
SCCV PHOENIX	1 000	16 298	15,0%	150	150	78 936		2	16 298		
SCCV RUE GOSSET CONSTRUCTION	1 470		15,0%	220	220	84 447					

Filiales et participations	Informations financières (en €)										
	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes constatés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
SACICAP IMMOBILIERE	4 422 760	8 291 391	15,1%	751 802	751 802			61	-	6 352	
PLURIHABITAT	8 600 000	6 504	10,6%	910 000	910 000				-	6 504	
LOGEMENT ET TERRITOIRES											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au §A.											
2. Participations non reprises au §A.				1 162 825	898 962	3 009 166				139	
Total				8 250 507	7 121 592	8 648 557	-			1 209 810	

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

4.1.4 Mouvements des titres de participations

Participations	Valeur brute au 31/12/19	Acquisition	Cession	Valeur brute au 31/12/20
SCI CHANZY 1B	300			300
SCI SCCV CLAIRMARAIS A&B	150			150
SCI REIMS CHAMPIGNY	700 029			700 029
SCCV LE PARC DU GOLF	500			500
SCCV LES ÉTANGS DU GOLF	500			500
SCCV TERRANOVA 1	500			500
SCCV TERRANOVA 2	500			500
SCCV TERRASSE DES CRAYERES	250		250	
SCI CMV	500			500
SCI CLAIMARAIS 3	150			150
CLOS CAROLINE	350		350	
PATRIMONIALE DE LA MARNE SAS	264 600			264 600
UNILOGI PARTICIPATIONS SCA	125 000			125 000
LE FOYER RÉMOIS SA	3 144 839			3 144 839
CHAMPAGNE CENTRALE DÉVELOPPEMENT SAS	100 000			100 000
AGENCIA SAEM	120 496			120 496
GLOBAL HABITAT SAS	49 189			49 189
SEAA SAEM	140 000			140 000
SIMEA SAEM	499 990			499 990
MCCA MAISON DES COOPERATIVES DE CHAMPAGNE ARDENNE	96 000			96 000
PLURIAL NOVILIA	10 226			10 226
ESPACE HABITAT SA	2 800			2 800
AMÉNAGEMENT DE CLAIRMARAIS 2007 SARL	15 450		15 450	
SAS PATRIMONIALE DES ARDENNES	875 000			875 000
LES RIVES DU GOLF	500			500
SCCV LES COTEAUX	250			250
SAS CLOS DU GOLF	500			500
SCCV INTERGEN	500		500	
SCCV LES VERGERS D OR	300			300
SCCV SCENE ST THOMAS	400			400
TERRASSE DU GOLF	500			500
CLOS AMANDINE	500			500
EQUINOXE - BEZANNES	500			500
CADUCEE - BEZANNES	500			500
SCCV LILO	200			200
SAS LES LOREAUX	500			500
EPIDAURES BEZANNES	500			500
LES TOITS DU GOLF	500			500
MARIE STUART	200			200
SAS DHP	7 400			7 400
SAS CHAMPIGNY LES SABLES	500			500
SCCV LE PHOENIX	150			150
CHAMPAGNE PARC AUTO	119 124			119 124
SCCV LA SCENE SAINT THOMAS LA RESIDENCE	250			250
SCCV RUE GOSSET CONSTRUCTION	220			220
LOGEMENT ET TERRITOIRES	910 000			910 000
SCCV 3BPN	245			245
METROPOLIS	190			190
SCCV DU FORT	200			200
SACICAP IMMOBILIERE PLURIHABITAT	751 802			751 802
SCCV HELIOS	200			200

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Participations	Valeur brute au 31/12/19	Acquisition	Cession	Valeur brute au 31/12/20
SCCV ACROPOLE BEZANNES		500		500
A3 BOULINGRIN REIMS		200		200
SCCV 3BPN TINQUEUX		250		250
SAS CHAMP DE MARS CONSTRUCTION		322 157		322 157
TOTAL	7 943 950	323 107	16 550	8 250 507

4.1.5 Dépréciation titres de participations

Participations	Valeur titre	Dépréciation au 31/12/2019	Dotations	Reprise	Dépréciation au 31/12/2020
SCI REIMS CHAMPIGNY	700 029	-700 029			-700 029
SCI CMV	500				
PATRIMONIALE DE LA MARNE SAS	264 600	-98 499	-65 757		-164 256
CHAMPAGNE CENTRALE DEVELOPPEMENT SAS	100 000	-3 743		2 976	-767
AGENCIA SAEM	120 496	-42 493		23 596	-18 897
GLOBAL HABITAT SAS	49 189	-11 577		11 577	0
SEAA SAEM	140 000	-27 604	-10 700		-38 304
SIMEA SAEM	499 990	-199 429	-7 233		-206 662
TOTAL	1 874 804	-1 083 374	-83 690	38 150	-1 128 915

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

4.1.6 Actif circulant - Classement par échéance

Les créances de l'actif circulant sont constituées de :

Rubriques :	Total	à un an au plus	à plus d'un an
Clients et comptes rattachés	103 647	103 647	
Créances avec l'Etat	324 143	324 143	
Groupe et associés	6 336 883	3 567 652	2 769 231
Débiteurs divers	240 401	240 401	
TOTAL	7 005 073	4 235 842	2 769 231

Les produits à recevoir sont constitués de :

Rubriques :	Total	à un an au plus	à plus d'un an
Clients factures à établir	46 377	46 377	
Intérêts courus à recevoir	99 950	99 950	
Divers produits à recevoir	5 196	5 196	
Etat produit à recevoir			

4.2 Bilan passif

4.2.1 Capital

Le capital d'un montant de 5 250 000 € est composé de 52 500 actions de 100 euros de valeur nominale.

Rubriques	Nbre de titres	Valeur nominale en €	Total
A l'ouverture	52 500	100	5 250 000
A la clôture	52 500	100	5 250 000

4.2.2 Capitaux propres

Tableau de variation des capitaux propres

En euros	Exercice N
Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1	16 319 253
Résultat de l'exercice	566 389
Capitaux propres de l'exercice	16 885 642

4.2.3 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	- d'un an	Entre 1 an et 5 ans	+ de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 480 977	1 480 977		
Compte courant d'associé	35 219 032	35 219 032		
TOTAL	36 700 009	36 700 009		

4.2.4 Autres dettes - Classement par échéance

Rubriques	Total	- d'un an	Entre 1 an et 5 ans	+ de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 405 338	1 405 338		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 640	5 640		
Etat et autres collectivités publiques	119 988	119 988		
TOTAL	1 530 966	1 530 966		

4.2.5 Etat des charges à payer

Charges à payer	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 258 321
Intérêts courus à verser	200 709
Etat charges à payer	

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

4.2.6 Variations des provisions :

Dépréciations	Montant cumulé à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations corporelles				-
Immobilisations financières	1 123 374	83 690	- 38 150	1 168 915
Stocks et encours	20 369	925	- 12 023	9 271
Clients et comptes rattachés				-
Autres actifs				-
Total provision sur actif	1 143 743	84 616	- 50 173	1 178 186

Dont :

	Dotations	Reprises
D'exploitation	925	- 12 023
Financières	83 690	- 38 150
Exceptionnelles		
Total	84 616	- 50 173

5 Informations relatives au compte de résultat

5.1 Chiffre d'affaires

Diminution du chiffre d'affaires liée à l'impact de la COVID (voir rubrique « Faits majeurs de l'exercice »).

5.2 Résultat financier

Le résultat financier est composé des éléments suivants :

Produits financiers de participations	1 231 176
Reprises sur provisions	38 150
Intérêts sur prêts	180 389
Revenus sur autres titres et créances financières	173 914
Total des produits financiers	1 623 629
Provisions sur titres de participations	83 690
Intérêts sur comptes courants	404 687
Autres charges financières	79 718
Total des charges financières	568 095
Résultat financier	1 055 534

6 Engagements

6.1 Engagements financiers

Ouverture de crédit octroyée par la Caisse régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est :

Montant accordé	2 500 000,00
Date d'autorisation	11/08/2017
Échéance	11/08/2027
Garantie	Aucune
Montant utilisé au 31/12/2020	0

Garanties financières d'achèvement :

Nord est Aménagement Promotion bénéficie de garanties financières d'achèvement à durée indéterminée octroyées par la Caisse régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est :

(en euros)	Au 31/12/2020
Montants accordés par la CRCA Nord Est	5 000 000
Montants utilisés	1 706 424

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Convention d'avance en compte courant entre l'associé unique et la Société :

Par convention signée en date du 29 septembre 2011, modifiée par l'avenant 1 du 15 janvier 2018, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 15 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,50 point.

Une seconde convention a été signée en date du 25 novembre 2013, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 20 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux du T4M.

Une troisième convention a été signée en date du 23 septembre 2014, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 4,338 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,5 points.

Une quatrième convention (VBCA) a été signée en date du 26 avril 2016, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 24 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1 point.

Une cinquième convention (Bezannes Griffon) a été signée en date du 17 mai 2016, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 1,325 million d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,17 point.

Une sixième convention (FAGOT) a été signée en date du 13/06/2016, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 700K€ à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,18 point.

Suite à la TUP de NE Optimmo le 01/08/2019, les comptes courants ont été transférés à la Caisse régionale du Nord Est.

Au 31 décembre 2020, le montant des avances s'élève à 35 017 823 euros.

6.2 Autres engagements

Nord Est Aménagement Promotion a pris une participation dans plusieurs Société Civile de Construction Vente (SCCV) dont le capital n'est, à ce jour, pas appelé.

Au 31 décembre 2020, le montant du capital souscrit non appelé à ce titre s'élève à 5 640€ et concerne 14 entités.

7 Autres informations

7.1 Intégration fiscale

Nord Est Aménagement Promotion fait partie depuis le 1er janvier 2010 du groupe d'intégration fiscale constitué par Crédit Agricole S.A. en application de l'article 223 A du Code général des impôts, modifié par la Loi de Finance Rectificative pour 2008.

Jusqu'au 31 décembre 2009, Nord Est Aménagement Promotion faisait partie du groupe d'intégration fiscale constitué par la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est.

La convention d'intégration fiscale, complétée par une convention de sous-groupe d'intégration fiscale avec la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est en tête de sous-groupe, prévoit expressément ce qui suit :

Le montant des impôts mis à la charge de Nord Est Aménagement Promotion correspond au montant des impôts qu'elle aurait dû acquitter si elle n'avait pas été membre du groupe. Le montant de l'impôt calculé est diminué par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration fiscale ;

A la clôture d'un exercice déficitaire, Nord Est Aménagement Promotion ne sera titulaire à ce titre d'aucune créance sur la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est ou sur Crédit Agricole S.A.

7.2 Identité de la société-mère consolidant les comptes

Les comptes de Nord Est Aménagement Promotion sont consolidés par intégration globale par la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est.



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

SAS Nord Est Aménagement Promotion

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

Exercice clos le 31 décembre 2020
SAS Nord Est Aménagement Promotion
25, rue Libergier - 51100 Reims
Ce rapport contient 21 pages
Référence : CC-212-03

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A..
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

SAS Nord Est Aménagement Promotion

Siège social : 25, rue Libergier - 51100 Reims
Capital social : € 5 250 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Associé unique de la société SAS Nord Est Aménagement Promotion,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS Nord Est Aménagement Promotion relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.

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 ;



SAS Nord Est Aménagement Promotion
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
7 avril 2021

- 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.

Paris La Défense, le 7 avril 2021

KPMG S.A.

Signature numérique
de Christophe
Coquelin
Date : 2021.04.07
22:14:23 +02'00'

Christophe Coquelin
Associé

COMPTES ANNUELS

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION

25 RUE LIBERGIER 51100 REIMS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2020

Montants en EUR

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
1 Faits majeurs de l'exercice.....	7
2 Evénements post-clôture.....	7
3 Principes, règles et méthodes comptables.....	7
4 Informations relatives au bilan.....	9
4.1 Bilan actif.....	9
4.2 Bilan passif.....	14
5 Informations relatives au compte de résultat.....	15
5.1 Chiffre d'affaires.....	15
5.2 Résultat financier.....	15
6 Engagements.....	15
6.1 Engagements financiers.....	15
6.2 Autres engagements.....	16
7 Autres informations.....	16
7.1 Intégration fiscale.....	16
7.2 Identité de la société-mère consolidant les comptes.....	16

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	7 197	1 775	5 422	6 142
Autres immobilisations corporelles	16 885	13 085	3 800	6 999
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	24 083	14 861	9 222	13 141
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	8 250 507	1 128 915	7 121 592	6 860 576
Créances rattachées à des participations	3 395 261	40 000	3 355 261	3 131 133
Autres titres immobilisés	661 000		661 000	
Prêts	10 777 092		10 777 092	10 801 290
Autres immobilisations financières	18 569		18 569	18 226
TOTAL immobilisations financières	23 102 429	1 168 915	21 933 514	20 811 225
Total Actif Immobilisé (II)	23 126 512	1 183 775	21 942 736	20 824 366
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	18 808 059	9 271	18 798 787	19 148 802
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	18 808 059	9 271	18 798 787	19 148 802
Avances et acomptes versés sur commandes	331 727		331 727	66 100
Clients et comptes rattachés	103 647		103 647	49 974
Autres créances	6 901 427		6 901 427	5 835 918
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	7 005 073		7 005 073	5 885 892
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	7 020 061		7 020 061	6 921 160
TOTAL Disponibilités	7 020 061		7 020 061	6 921 160
Charges constatées d'avance	18 232		18 232	17 198
Total Actif Circulant (III)	33 183 152	9 271	33 173 881	32 039 152
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	56 309 664	1 193 047	55 116 617	52 863 518

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	dont versé : 5 250 000	5 250 000	5 250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		715 276	715 276
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence : 0		
Réserve légale		525 000	525 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0		
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	9 828 977	7 818 218
TOTAL Réserves		10 353 977	8 343 218
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		566 389	2 010 759
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		16 885 642	16 319 253
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	36 700 009	35 202 440
TOTAL Dettes financières		36 700 009	35 202 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 405 338	1 301 568
Dettes fiscales et sociales		119 988	30 089
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 640	4 940
Autres dettes		0	5 228
TOTAL Dettes d'exploitation		1 530 966	1 341 825
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (IV)		38 230 975	36 544 265
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		55 116 617	52 863 518

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020			31/12/2019
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens		2 110 325		2 110 325	2 477 739
Production vendue services		177 437		177 437	351 080
Chiffres d'affaires nets		2 287 761		2 287 761	2 828 819
Production stockée				-361 113	1 424 317
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				476 004	42 719
Autres produits				387	87 578
Total des produits d'exploitation (I)				2 403 040	4 383 433
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				563 986	2 615 240
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				2 187 522	1 279 071
Impôts, taxes et versements assimilés				-4 508	33 575
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		3 918	5 115
		Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			925	7 706
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				46 771	2
Total des charges d'exploitation (II)				2 798 614	3 940 708
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-395 575	442 726
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				1 231 176	2 497 133
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				180 389	263 983
Autres intérêts et produits assimilés				173 914	31 910
Reprises sur provisions et transferts de charges				38 150	127 553
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				1 623 629	2 920 579
Dotations financières aux amortissements et provisions				83 690	141 578
Intérêts et charges assimilées				484 405	265 421
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				568 095	406 999
RÉSULTAT FINANCIER				1 055 534	2 513 579
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				659 959	2 956 305

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 273	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	2 273	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 800	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 550	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 350	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-16 077	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	77 494	945 546
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 028 942	7 304 012
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 462 554	5 293 253
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	566 389	2 010 759

1 Faits majeurs de l'exercice

L'exercice 2020 a été marqué par la crise sanitaire de la COVID 19.

Cet évènement a entraîné des retards des services instructeurs sur les autorisations d'urbanisme, empêché la tenue de salons immobiliers, perturbant ainsi la commercialisation de programmes sur l'année 2020.

La baisse du chiffre d'affaires (-19%) s'explique également par le report sur 2021 des ventes de terrain initialement prévues sur 2020.

2 Evènements post-clôture

La poursuite de la crise sanitaire pourrait avoir des incidences sur l'activité et les résultats de Nord Est Aménagement Promotion, sur son activité directe ou au travers de celle des participations détenues, sans qu'il soit possible d'en chiffrer les impacts à ce jour. Cependant, ces risques éventuels ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation de la société et les dernières prévisions ne prévoient pas d'impact financier négatif.

3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France et notamment au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations acquises sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Le coût d'acquisition comprend :

- le prix d'achat,
- les coûts directement attribuables à l'acquisition ou à la mise en place du bien, engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionnement du bien.

La société applique le règlement relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, le règlement relatif à la définition des composants ainsi que le règlement relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur la durée estimée d'utilisation des biens, selon le mode linéaire.

Les durées d'amortissement sont mentionnées en § 4.1.2.

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les frais d'acquisition de titres (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont comptabilisés en charges.

A la date d'arrêté des comptes, une comparaison est effectuée participation par participation entre le montant comptabilisé à l'entrée dans le patrimoine et la valeur d'inventaire. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part de capitaux propres détenue dans l'entité dans laquelle Nord Est Aménagement Promotion a une participation et, le cas échéant, de l'évolution de cette quote-part de capitaux propres depuis la date d'acquisition, des plus ou moins-values latentes sur actifs et des perspectives de rentabilité attendues.

Les moins-values sont comptabilisées sous forme de provision pour dépréciation, sur titres et sur comptes courant le cas échéant.

Créances rattachées à des participations

Les créances rattachées à des participations sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée lorsqu'un risque de recouvrement apparaît.

Evaluation des travaux en cours

Au 31 décembre, les travaux en cours sont comptabilisés selon les méthodes suivantes :

■ **Programmes dont la commercialisation n'a pas démarré à la clôture de l'exercice**

Sont incorporés au coût d'entrée des stocks :

- le coût du terrain,
- les honoraires (géomètre expert, etc),
- les coûts des travaux de gros œuvre.

■ **Programmes dont la commercialisation a démarré mais dont tous les lots ne sont pas vendus**

Sont incorporés au coût d'entrée des stocks au prorata des m² restant à vendre :

- les coûts détaillés au point ci-dessus,
- les frais imputables au projet, restant à encourir.

Chaque programme fait l'objet d'un suivi commercial et financier faisant apparaître sa marge prévisionnelle à l'issue de sa commercialisation complète. Lorsque certains programmes sont complémentaires et/ou interdépendants, ce suivi est réalisé de manière globale pour les programmes concernés.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque cette marge prévisionnelle est négative.

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non recouvrement existe à la clôture de l'exercice.

Liquidités et concours bancaires courants

Les liquidités disponibles en caisse ou banque et les concours bancaires courants sont évalués à leur valeur nominale.

4 Informations relatives au bilan

4.1 Bilan actif

4.1.1 Immobilisations corporelles

Les mouvements de l'exercice sont les suivants (en euros) :

Libellé	A l'ouverture	Acquisitions	Cessions, HS	A la clôture
Installations tech agencements	7 197			7 197
Matériel de bureau et Mobilier	16 885			16 885
TOTAL	24 083			24 083

4.1.2 Amortissements

Les mouvements de l'exercice sont les suivants (en euros) :

Libellé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Installations tech agencements	1 056	720		1 775
Matériel de bureau et Mobilier	9 886	3 199		13 085
TOTAL	10 942	3 918		14 861

Les modes et les durées d'amortissements sont les suivants :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

4.1.3 Liste des participations

Filiales et participations	Informations financières (en €)										Observations
	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes constatés par la société au cours de l'exercice	
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations											
1. Filiale (plus de 50% du capital détenu)											
Néant.											
2. Participations (entre 10% et 50% du capital détenu)											
SCCV ACROPOLE BEZANNES	1 000		50,0%	500	500	59 711					
CADUCEE - BEZANNES	1 000	6 174	50,0%	500	500	28 825		5 486 335	6 174	3 087	
SAS CHAMPIGNY LES SABLES	1 000	5 201	50,0%	500	500	1 860 000			127 165		
SAS Clos du Golf	1 000	69 767	50,0%	500	500	170 000		985 395	58 842		
EPIDAURES BEZANNES	1 000	245 435	50,0%	500	500	263 250		2 210 160	245 435	122 718	
EQUINOXE - BEZANNES	1 000	31 790	50,0%	500	500	0		18 910	31 790	15 895	
CLOS AMANDINE	1 000	662 167	50,0%	500	500			5 522 941	662 167	331 084	
SCCV Parc du Golf	1 000	80 416	50,0%	500	500	370 448			80 416		
SCCV Les Etangs du Golf	1 000	106 175	50,0%	500	500			8 333	106 175	53 088	
SCCV Rives du Golf	1 000	11 687	50,0%	500	500			9 166	11 687	5 844	
LES TOITS DU GOLF	1 000	50 250	50,0%	500	500	24 393			50 250		
SAS LOREAUX	1 000	26 204	50,0%	500	500				10 552	240 000	Le dividende perçu correspond à un acompte sur dividende au titre de l'exercice 2020.
TERRASSE DU GOLF	1 000	55 094	50,0%	500	500			19 631	2 585 005	27 547	
SCCV Terranova 1	1 000	2 660	50,0%	500	500				2 660	1 330	
SCCV Terranova 2	1 000	95 794	50,0%	500	500	100 000		1 008 831	95 794	47 897	
SCCV SCENE ST THOMAS	1 000	30 879	40,0%	400	400	10 856		30 000	30 879		
SCCV LES VERGERS D'OR	1 000	15 499	30,0%	300	300				15 499	4 650	
SC CMV	2 000	624 934	25,0%	500	500			15 000	26 460		
SCCV SCENE ST THOMAS la Résidence	1 000		25,0%	250	250	383 452					
SCCV Les Coteaux	1 000	42 705	25,0%	250	250	60 881		832 861	80 128		
Patrimoine des Ardennes	3 500 000	77 984	25,0%	875 000	875 000			575 186	35 914		
SCCV 3BPN TINQUEUX	1 000		25,0%	250	250	210 165					
SCI Reims Champigny	1 330	11 274	24,8%	700 029		1 815			3 934		
SCCV 3BPN	1 000	2 952	24,5%	245	245	376 565			2 952		
Patrimoine de la Mame	1 500 000	1 022 171	21,0%	264 600	100 344	105 000		261 598	313 129		
A3 BOULINGRIN REIMS	1 000		20,0%	200	200	53 162					
NE Champagne Centrale	500 000	3 834	20,0%	100 000	99 233				11 984		
Developpement											
SCCV Les résidences du fort	1 000	5 689	20,0%	200	200	56 000			5 689		
SCCV HELIOS	1 000		20,0%	200	200	219 800					
SCCV LILO	1 000	1 431 286	20,0%	200	200			396 568	509 148	286 257	
DHP	37 000	159 200	20,0%	7 400	7 400	483 797			44 058		
MARIE STUART	1 000	151 140	20,0%	200	200	263 102			39 818		
SCI Chanzy 1B	1 500	1 231	20,0%	300	300				1 231		
SAS Champs de Mars (ex SCI P-LR)	762	3 982	20,0%	322 157	322 157	55 081		138 004	10 940		
METROPOLIS	1 000		19,0%	190	190	319 704					
SCI Clairmarais 3	1 000	991	15,0%	150	150				990		
SCCV Clairmarais Bâtiments A&B	1 000	386	15,0%	150	150				385		
Foyer Remois	20 822 750	213 930 492	15,0%	3 144 839	3 144 839			108 782 743	9 444 892	70 277	
SCCV PHOENIX	1 000	16 298	15,0%	150	150	78 936		2	16 298		
SCCV RUE GOSSET CONSTRUCTION	1 470		15,0%	220	220	84 447					

Filiales et participations	Informations financières (en €)										
	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes constatés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
SACICAP IMMOBILIERE	4 422 760	8 291 391	15,1%	751 802	751 802			61	- 6 352		
PLURIHABITAT	8 600 000	- 6 504	10,6%	910 000	910 000				- 6 504		
LOGEMENT ET TERRITOIRES											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au §A.				1 162 825	898 962	3 009 166				139	
2. Participations non reprises au §A.											
Total				8 250 507	7 121 592	8 648 557	-			1 209 810	

Les données présentées sont extraites des comptes 2019.

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

4.1.4 Mouvements des titres de participations

Participations	Valeur brute au 31/12/19	Acquisition	Cession	Valeur brute au 31/12/20
SCI CHANZY 1B	300			300
SCI SCCV CLAIRMARAIS A&B	150			150
SCI REIMS CHAMPIGNY	700 029			700 029
SCCV LE PARC DU GOLF	500			500
SCCV LES ÉTANGS DU GOLF	500			500
SCCV TERRANOVA 1	500			500
SCCV TERRANOVA 2	500			500
SCCV TERRASSE DES CRAYERES	250		250	
SCI CMV	500			500
SCI CLAIMARAIS 3	150			150
CLOS CAROLINE	350		350	
PATRIMONIALE DE LA MARNE SAS	264 600			264 600
UNIOLOGI PARTICIPATIONS SCA	125 000			125 000
LE FOYER RÉMOIS SA	3 144 839			3 144 839
CHAMPAGNE CENTRALE DÉVELOPPEMENT SAS	100 000			100 000
AGENCIA SAEM	120 496			120 496
GLOBAL HABITAT SAS	49 189			49 189
SEAA-SAEM	140 000			140 000
SIMEA SAEM	499 990			499 990
MCCA MAISON DES COOPERATIVES DE CHAMPAGNE ARDENNE	96 000			96 000
PLURIAL NOVILIA	10 226			10 226
ESPACE HABITAT SA	2 800			2 800
AMÉNAGEMENT DE CLAIRMARAIS 2007 SARL	15 450		15 450	
SAS PATRIMONIALE DES ARDENNES	875 000			875 000
LES RIVES DU GOLF	500			500
SCCV LES COTEAUX	250			250
SAS CLOS DU GOLF	500			500
SCCV INTERGEN	500		500	
SCCV LES VERGERS D OR	300			300
SCCV SCENE ST THOMAS	400			400
TERRASSE DU GOLF	500			500
CLOS AMANDINE	500			500
EQUINOXE - BEZANNES	500			500
CADUCEE - BEZANNES	500			500
SCCV LILO	200			200
SAS LES LOREAU	500			500
EPIDAURES BEZANNES	500			500
LES TOITS DU GOLF	500			500
MARIE STUART	200			200
SAS DHP	7 400			7 400
SAS CHAMPIGNY LES SABLES	500			500
SCCV LE PHOENIX	150			150
CHAMPAGNE PARC AUTO	119 124			119 124
SCCV LA SCENE SAINT THOMAS LA RESIDENCE	250			250
SCCV RUE GOSSET CONSTRUCTION	220			220
LOGEMENT ET TERRITOIRES	910 000			910 000
SCCV-3BPN	245			245
METROPOLIS	190			190
SCCV DU FORT	200			200
SACICAP IMMOBILIERE PLURIHABITAT	751 802			751 802
SCCV HELIOS	200			200

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Participations	Valeur brute au 31/12/19	Acquisition	Cession	Valeur brute au 31/12/20
SCCV ACROPOLE BEZANNES		500		500
A3 BOULINGRIN REIMS		200		200
SCCV 3BPN TINQUEUX		250		250
SAS CHAMP DE MARS CONSTRUCTION		322 157		322 157
TOTAL	7 943 950	323 107	16 550	8 250 507

4.1.5 Dépréciation titres de participations

Participations	Valeur titre	Dépréciation au 31/12/2019	Dotation	Reprise	Dépréciation au 31/12/2020
SCI REIMS CHAMPIGNY	700 029	-700 029			-700 029
SCI CMV	500				
PATRIMONIALE DE LA MARNE SAS	264 600	-98 499	-65 757		-164 256
CHAMPAGNE CENTRALE DÉVELOPPEMENT SAS	100 000	-3 743		2 976	-767
AGENCIA SAEM	120 496	-42 493		23 596	-18 897
GLOBAL HABITAT SAS	49 189	-11 577		11 577	0
SEAA SAEM	140 000	-27 604	-10 700		-38 304
SIMEA SAEM	499 990	-199 429	-7 233		-206 662
TOTAL	1 874 804	-1 083 374	-83 690	38 150	-1 128 915

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

4.1.6 Actif circulant - Classement par échéance

Les créances de l'actif circulant sont constituées de :

Rubriques :	Total	à un an au plus	à plus d'un an
Clients et comptes rattachés	103 647	103 647	
Créances avec l'Etat	324 143	324 143	
Groupe et associés	6 336 883	3 567 652	2 769 231
Débiteurs divers	240 401	240 401	
TOTAL	7 005 073	4 235 842	2 769 231

Les produits à recevoir sont constitués de :

Rubriques :	Total	à un an au plus	à plus d'un an
Clients factures à établir	46 377	46 377	
Intérêts courus à recevoir	99 950	99 950	
Divers produits à recevoir	5 196	5 196	
Etat produit à recevoir			

4.2 Bilan passif

4.2.1 Capital

Le capital d'un montant de 5 250 000 € est composé de 52 500 actions de 100 euros de valeur nominale.

Rubriques	Nbre de titres	Valeur nominale en €	Total
A l'ouverture	52 500	100	5 250 000
A la clôture	52 500	100	5 250 000

4.2.2 Capitaux propres

Tableau de variation des capitaux propres

En euros	Exercice N
Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1	16 319 253
Résultat de l'exercice	566 389
Capitaux propres de l'exercice	16 885 642

4.2.3 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	- d'un an	Entre 1 an et 5 ans	+ de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 480 977	1 480 977		
Compte courant d'associé	35 219 032	35 219 032		
TOTAL	36 700 009	36 700 009		

4.2.4 Autres dettes - Classement par échéance

Rubriques	Total	- d'un an	Entre 1 an et 5 ans	+ de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 405 338	1 405 338		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 640	5 640		
Etat et autres collectivités publiques	119 988	119 988		
TOTAL	1 530 966	1 530 966		

4.2.5 Etat des charges à payer

Charges à payer	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 258 321
Intérêts courus à verser	200 709
Etat charges à payer	

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

4.2.6 Variations des provisions :

Dépréciations	Montant cumulé à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations corporelles				-
Immobilisations financières	1 123 374	83 690	- 38 150	1 168 915
Stocks et encours	20 369	925	- 12 023	9 271
Clients et comptes rattachés				-
Autres actifs				-
Total provision sur actif	1 143 743	84 616	- 50 173	1 178 186

Dont :

	Dotations	Reprises
D'exploitation	925	- 12 023
Financières	83 690	- 38 150
Exceptionnelles		
Total	84 616	- 50 173

5 Informations relatives au compte de résultat

5.1 Chiffre d'affaires

Diminution du chiffre d'affaires liée à l'impact de la COVID (voir rubrique « Faits majeurs de l'exercice »).

5.2 Résultat financier

Le résultat financier est composé des éléments suivants :

Produits financiers de participations	1 231 176
Reprises sur provisions	38 150
Intérêts sur prêts	180 389
Revenus sur autres titres et créances financières	173 914
Total des produits financiers	1 623 629
Provisions sur titres de participations	83 690
Intérêts sur comptes courants	404 687
Autres charges financières	79 718
Total des charges financières	568 095
Résultat financier	1 055 534

6 Engagements

6.1 Engagements financiers

Ouverture de crédit octroyée par la Caisse régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est :

Montant accordé	2 500 000,00
Date d'autorisation	11/08/2017
Échéance	11/08/2027
Garantie	Aucune
Montant utilisé au 31/12/2020	0

Garanties financières d'achèvement :

Nord est Aménagement Promotion bénéficie de garanties financières d'achèvement à durée indéterminée octroyées par la Caisse régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est :

(en euros)	Au 31/12/2020
Montants accordés par la CRCA Nord Est	5 000 000
Montants utilisés	1 706 424

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

Convention d'avance en compte courant entre l'associé unique et la Société :

Par convention signée en date du 29 septembre 2011, modifiée par l'avenant 1 du 15 janvier 2018, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 15 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,50 point.

Une seconde convention a été signée en date du 25 novembre 2013, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 20 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux du T4M.

Une troisième convention a été signée en date du 23 septembre 2014, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 4,338 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,5 points.

Une quatrième convention (VBCA) a été signée en date du 26 avril 2016, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 24 millions d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1 point.

Une cinquième convention (Bezannes Griffon) a été signée en date du 17 mai 2016, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 1,325 million d'euros à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,17 point.

Une sixième convention (FAGOT) a été signée en date du 13/06/2016, l'associé unique, la SAS Nord Est Optimmo, accepte de verser à la société une somme maximale de 700K€ à titre d'avance en compte courant, dont la mise en place se fait progressivement, en fonction des besoins de la Société, et rémunérée au taux de l'Euribor 3 mois augmenté de 1,18 point.

Suite à la TUP de NE Optimmo le 01/08/2019, les comptes courants ont été transférés à la Caisse régionale du Nord Est.

Au 31 décembre 2020, le montant des avances s'élève à 35 017 823 euros.

6.2 Autres engagements

Nord Est Aménagement Promotion a pris une participation dans plusieurs Société Civile de Construction Vente (SCCV) dont le capital n'est, à ce jour, pas appelé.

Au 31 décembre 2020, le montant du capital souscrit non appelé à ce titre s'élève à 5 640€ et concerne 14 entités.

7 Autres informations

7.1 Intégration fiscale

Nord Est Aménagement Promotion fait partie depuis le 1er janvier 2010 du groupe d'intégration fiscale constitué par Crédit Agricole S.A. en application de l'article 223 A du Code général des impôts, modifié par la Loi de Finance Rectificative pour 2008.

Jusqu'au 31 décembre 2009, Nord Est Aménagement Promotion faisait partie du groupe d'intégration fiscale constitué par la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est.

La convention d'intégration fiscale, complétée par une convention de sous-groupe d'intégration fiscale avec la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est en tête de sous-groupe, prévoit expressément ce qui suit :

Le montant des impôts mis à la charge de Nord Est Aménagement Promotion correspond au montant des impôts qu'elle aurait dû acquitter si elle n'avait pas été membre du groupe. Le montant de l'impôt calculé est diminué par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration fiscale ;

A la clôture d'un exercice déficitaire, Nord Est Aménagement Promotion ne sera titulaire à ce titre d'aucune créance sur la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est ou sur Crédit Agricole S.A.

7.2 Identité de la société-mère consolidant les comptes

Les comptes de Nord Est Aménagement Promotion sont consolidés par intégration globale par la Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord Est.

NORD EST AMENAGEMENT PROMOTION
Société par actions simplifiée
au capital de 5 250 000 euros
Siège social : 25 Rue Libergier - 51100 REIMS
424 902 849 RCS REIMS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 AVRIL 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 566 388,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 566 388,52 euros

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 10 395 365,09 euros.

Compte tenu de cette affectation les capitaux propres de la Société sont de 16 885 641,58 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président
La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL
DU NORD EST

Représentée par Monsieur Eric PERRIN

