

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00647

Numéro SIREN : 409 455 300

Nom ou dénomination : LA ROCHELLE INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2020 sous le numéro de dépôt 5602

LA ROCHELLE INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 1 700 000 euros
Siège social : 52 Boulevard Winston Churchill
17000 LA ROCHELLE
409 455 300 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 14 SEPTEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2019

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3 834 659 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 3 834 659 euros.

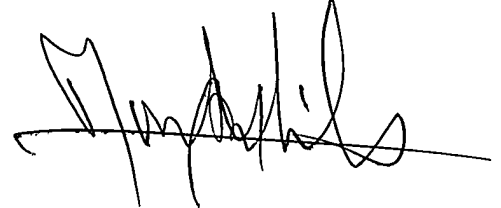
Affectation

- Dotation à la réserve légale, soit 53 994 euros
- Dotation aux autres réserves, soit 3 780 665 euros

.../...

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Désignation de l'entreprise : SASU LA ROCHELLE INVEST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 52 BOULEVARD WINSTON CHURCHIL 17000 LA ROCHELLE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 4 0 9 4 5 5 3 0 0 0 0 7 2		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31122019							
		N-1 31122018							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 036	AC	1 573	463		
		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	AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	61 620	AU	49 546	12 074	12 597	
		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	3 117 518	CV	91 027	3 026 492	3 237 955
			Créances rattachées à des participations	BB	1 418 200	BC	414 839	1 003 361	2 330 580
			Autres titres immobilisés	BD	15	BE		15	15
			Prêts	BF	BG				
			Autres immobilisations financières *	BH	2 300	BI		2 300	3 519
TOTAL (II)		BJ	4 601 689	BK	556 985	4 044 704	5 584 666		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	356 862	BY	187 433	169 429	143 146	
		Autres créances (3)	BZ	1 632 290	CA		1 632 290	33 099	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
		Disponibilités	CF	1 169 527	CG		1 169 527	182 306	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 411	CI		2 411	3 818	
TOTAL (III)		CJ	3 161 090	CK	187 433	2 973 657	362 369		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	7 762 779	1A	744 418	7 018 361	5 947 035		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 005 661	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

Désignation de l'entreprise SASULA ROCHELLE INVEST			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1 700 000.....)	DA	1 700 000	1 700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	116 006	114 000
	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	201 414	333 310
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 834 659	40 110
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	5 852 078	2 187 420
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	597	21 156
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 049 116	3 663 779
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 364	17 069
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 520	57 611
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	21 686	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	1 166 282	3 759 615	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	7 018 361	5 947 035	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 166 282	3 756 578
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	597	351	

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

Désignation de l'entreprise : SASU LA ROCHELLE INVEST							Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommerciales				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	189 167	FH		FI	189 167	
		Chiffres d'affaires nets*	FJ	189 167	FK		FL	189 167
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	31 751	
	Autres produits (1) (11)					FQ	16	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	220 933
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	176 603	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 334	
	Salaires et traitements *					FY	102 133	
	Charges sociales (10)					FZ	31 749	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	4 961
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	298	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	325 079	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(104 145)	
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	3 500 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	25 066	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	217 623	
	Différences positives de change					GN	168	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	3 525 234	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	15 580	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	38 314	
	Différences négatives de change					GS	332	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	54 226	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 471 008	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 366 862	

Désignation de l'entreprise SASU LA ROCHELLE INVEST		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	549
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 679 117
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 679 666
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 174
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 711 463
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 715 637
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(35 972)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(503 768)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 425 833
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 591 174
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	3 834 659
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	5 738
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 6 657	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	31 751
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	9 212
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 9 212	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	3 715 637	3 679 666	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 7 018 361 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 425 833 euros et un total charges de 3 591 174 euros, dégageant ainsi un résultat de 3 834 659 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2019 et finit le 31/12/2019.
Il a une durée de 12 mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

Règles et Méthodes Comptables

L'entité a décidé d'inscrire en charge :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions, et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

Les Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique: 3 à 7 ans
- Mobilier : 4 à 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charge les droits de mutations, commissions et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

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

Règles et Méthodes Comptables

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice :	€
Emprunts remboursés en cours d'exercice :	20 750 €

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES avec un lien de participation

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation	3 524 962	30 433

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

Société : SARL PROMO INVEST

Siège social : 52 boulevard Winston Churchill - 17000 LA ROCHELLE

Société : SARL LE QUAI

Siège social : 52 boulevard Winston Churchill - 17000 LA ROCHELLE

Société : SARL MNC INVEST

Siège social : 52 boulevard Winston Churchill - 17000 LA ROCHELLE

Société : SARL MARGOT

Siège social : 52 boulevard Winston Churchill - 17000 LA ROCHELLE

Règles et Méthodes Comptables

Société : SAS KNC HOTELS

Siège social : 52 boulevard Winston Churchill - 17000 LA ROCHELLE

Société : SCI LES BRISANTS

Siège social : Rue Lorsold - Plateau Fofo - 97233 SCHOELCHER

Société : SCI LES HIBISCUS DE LA POINTE DU BOUT

Siège social : Rue Lorsold - Plateau Fofo - 97233 SCHOELCHER

Liste Identité de la société tête de groupe :

Société : SARL LA ROCHELLE INVEST

Siège social : 52 boulevard Winston Churchill- 17000 LA ROCHELLE

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1er avril 2013 pour :

- SARL LA ROCHELLE INVEST
- SAS KNC HOTELS
- SARL MINC INVEST
- SARL PROMO INVEST
- SARL LE QUAI

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1er janvier 2016 pour :

- SCI LES BRISANTS
- SCI LES HIBISCUS DE LA POINTE DU BOUT
- SARL MARGOT

Conception N°1 : Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société mère enregistre dans ses charges et ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Impôt comptabilisé de 0.

Impôt pour lequel l'entité est solidaire : 0.

Impôt supporté en l'absence d'intégration fiscale : 0.

Règles et Méthodes Comptables

Détail du poste impôt sur les bénéfices

Impôt sur les sociétés : 0.

Intégration fiscale charges : 0.

Intégration fiscale produits : 503 768.

Total : - 503 768

En cas de sortie du périmètre d'intégration fiscale des sociétés SAS KNC HOTELS, SARL MNC INVEST, SARL MARGOT, SARL PROMO INVEST et SCI LES HIBISCUS DE LA POINTE DU BOUT, une indemnité serait due par la société mère SARL LA ROCHELLE INVEST à ces dernières pour compenser la perte de l'utilisation des déficits transférés à la société mère du groupe SARL LA ROCHELLE INVEST.

- SARL LE QUAI : 37 899 €
- SARL MNC INVEST : 401 448 €
- SARL PROMO INVEST : 470 123 €
- SAS KNC HOTELS : 1 964 757 €
- SCI LES HIBISCUS DE LA POINTE DU BOUT : 45 128 €

5 - AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Les indemnités de départs en retraite n'ont pas été évaluées étant donné leur caractère peu significatif. En effet, l'effectif de l'entité étant jeune et la rotation du personnel élevé, la probabilité qu'ils restent salariés jusqu'à la retraite est quasiment nulle.

Compte tenu de l'ancienneté moyenne du personnel, aucune provision n'a été constatée au bilan et aucun engagement n'a été indiqué.

Règles et Méthodes Comptables

EVENEMENTS POST CLOTURE

CONSEQUENCES DE LA PANDEMIE DU COVID-19

Face à l'épidémie du coronavirus, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de ses activités auprès de ses clients et a eu recours à du chômage partiel.

Les impacts de cette crise sanitaire sur les comptes 2020 et ses conséquences sur la société ne sont pas encore connus à la date d'établissement des comptes. Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice 2019.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 547		489			2 036
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 547		489			2 036
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers	17 108		3 704			20 812
	Matériel de transport	9 709					9 709
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 391		708			31 099
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 209		4 412			61 620	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 058 821		6 280 565		7 803 668	4 535 718
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	3 519		2 300		3 519	2 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 062 355		6 282 865		7 807 187	4 538 033
TOTAL		6 121 110		6 287 766		7 807 187	4 601 689

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 547	26		1 573
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 547	26		1 573
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers	10 144	2 454		12 598
Matériel de transport	7 402	1 076		8 479
Matériel de bureau, mobilier	27 065	1 404		28 469
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 611	4 935		49 546
TOTAL	46 158	4 961		51 119

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	490 286	15 580		505 866
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	187 433			187 433
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	677 719	15 580		693 299
TOTAL GENERAL		677 719	15 580		693 299
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 580		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 418 200	1 418 200	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 300	2 300	
	Clients douteux ou litigieux	208 265	208 265	
	Autres créances clients	148 597	148 597	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 100	1 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 370	9 370	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 571 172	1 571 172	
	Débiteurs divers	50 648	50 648	
	Charges constatées d'avances	2 411	2 411	
TOTAL DES CREANCES		3 412 062	3 412 062	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	597	597		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	993 587	993 587		
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 364	24 364		
	Personnel et comptes rattachés	4 713	4 713		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 682	5 682		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	55 764	55 764		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 361	4 361		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	55 529	55 529		
	Autres dettes	21 686	21 686		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 166 282	1 166 282		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 750			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		46 270			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations	24 748	40 229	(15 482)	-38,48
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	125 684	108 635	17 049	15,69
Autres créances	1 629	1 623	7	0,40
TOTAL	152 061	150 487	1 574	1,05

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	597	405	191	47,13
Emprunts et dettes financières divers	23 845	52 128	(28 282)	-54,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 591	8 346	9 245	110,7
Dettes fiscales et sociales	10 503	11 770	(1 267)	-10,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	52 536	72 649	(20 113)	-27,69

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 411	3 818	(1 407) -36,85
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	2 411	3 818	(1 407) -36,85

Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		51 250,00	33,1707	1 700 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		51 250,00	33,1707	1 700 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			3 026 492
Créances rattachées à des participations			1 003 361
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			112 504
Autres créances			1 571 172
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			1 002 846
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			3 524 946
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			30 433
Autres éléments			

Filiales et participations

	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL PROMO INVEST		436 123	98,66	(21 608)
SAS KNC HOTELS		2 761 843	100,00	2 423 390
SARL MNC INVEST		383 341	97,50	6 762
SARL CHARLOTTE MAROC			99,50	
SARL MARGOT		(121 367)	95,00	1 029 405
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL PROMOCOR MAROC NON CONNU			50,00	
SARL MKB MAROC NON CONNU			50,00	
SARL RIVAGES IMMOBILIER NON CONNU			50,00	
SARL FINROCH NON CONNU			20,00	
SARL LE QUAI		245 241	49,04	41 766
SARL MGB		(645 039)	33,33	(15 041)
SCI LES HIBISCUS DE LA POINTE DU BOUT		997 392	14,92	(35 386)
SARL PRIMEROSE NON CONNU			33,33	
SCI LES BRISANTS		1 068 493	45,20	6 086
SARL SIGMA ALGERIE NON CONNU			18,52	
SCI TRIBORD		8 345	20,00	1 453
SARL FONCIERE INVEST		2 600	33,33	(1 029)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				