

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00383

Numéro SIREN : 329 542 807

Nom ou dénomination : KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION - K.I.C.

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt 18605

225018603 LH



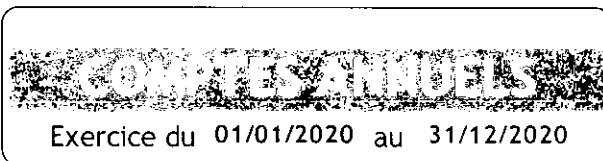
SAS KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION

1 A Rue Jean WALTER

59000 LILLE

Code NAF : 4110A

Siret : 32954280700089



COPIE certifiée
conforme à l'original

Cabinet FDM'EXPERTS

35 Allée Lavoisier

Batiment C2

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Tél. : 03.20.89.51.40

Fax : 03.20.89.51.49

Email : contact@fdm-experts.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	13 287	11 460	1 827	4 760
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	385 000		385 000	385 000
	Constructions	45 686	11 174	34 512	37 207
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	903 419	242 414	661 005	683 590
	Autres immobilisations corporelles	482 113	277 517	204 596	221 009
	Immobilisations en cours	37 770		37 770	20 970
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 325	1 120	179 205	180 231
	Créances rattachées à des participations	8 143 780		8 143 780	8 350 563
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	39 925		39 925	39 821
	TOTAL (II)	10 231 306	543 685	9 687 620	9 923 150
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	336		336	26 620
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 637 900		5 637 900	4 525 150
	Autres créances	561 084		561 084	685 399
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 290 523		1 290 523	394 827
	Charges constatées d'avance	64 715		64 715	55 597
	TOTAL (III)	7 554 559		7 554 559	5 687 593
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 785 864	543 685	17 242 179	15 610 743
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				8 183 705	8 390 384
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	644 000	644 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	917 383	917 383
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	64 400	64 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	3 014	3 014
	Autres réserves	1 777 137	1 777 137
	Report à nouveau	3 421 480	3 240 140
	Résultat de l'exercice	1 377 418	931 451
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 204 832	7 577 526
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	630 988	175 489
	Total des provisions	630 988	175 489
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 559 191	700 827
	Emprunts et dettes financières divers	1 818 756	1 739 626
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 968 059	2 405 438
	Dettes fiscales et sociales	1 673 327	1 372 583
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 250	49 620
	Autres dettes	297 152	420 820
	Produits constatés d'avance (1)	40 624	1 168 814
	Total des dettes	8 406 359	7 857 728
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	17 242 179	15 610 743
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 377 417.78	931 451.14
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 046 811	7 433 928
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 488	4 928

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				90 000
	Production vendue (Services et Travaux)	9 310 769		9 310 769	12 065 266
	Montant net du chiffre d'affaires	9 310 769		9 310 769	12 155 266
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			10 667	3 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			23 396	46 223
	Autres produits			7	66
	Total des produits d'exploitation (1)			9 344 839	12 204 555
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 502 742	9 399 681
	Impôts, taxes et versements assimilés			110 573	110 534
	Salaires et traitements			1 742 720	1 682 122
	Charges sociales du personnel			775 907	749 026
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			79 920	84 760
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				1 756
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				8 094
	Autres charges			6 583	5 667
	Total des charges d'exploitation (2)			9 218 444	12 041 639
RESULTAT D'EXPLOITATION				126 395	162 916

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		126 395	162 916
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 543 634	1 787 866
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		118 747
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 543 683	1 906 614
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	875 031	759 353
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		875 031	759 353
RESULTAT FINANCIER		1 668 652	1 147 260
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 795 047	1 310 176
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 876	9 004
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	167 395	276 000
	Total des produits exceptionnels	189 270	285 004
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	85	274 625
	Sur opérations en capital	441	118 747
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	388	1 326
	Total des charges exceptionnelles	914	394 698
RESULTAT EXCEPTIONNEL		188 356	(109 694)
PARTICIPATION DES SALAIRES		201 719	157 675
IMPOTS SUR LES BENEFICES		404 266	111 356
TOTAL DES PRODUITS		12 077 792	14 396 173
TOTAL DES CHARGES		10 700 375	13 464 722
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 377 418	931 451

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 242 179 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 077 792 euros** et un total **charges** de **10 700 375 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 377 418 euros**.

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

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté à l'exception du point faisant référence à la constatation de l'impôt différé passif.

Immobilisations

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

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

- Agencements et Aménagements des constructions	5/10 ans - linéaire
- Matériel de bureau	3/5 ans -dégressif
- Mobilier de bureau	5 ans -linéaire
- Logiciels	3 ans - linéaire

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participation:

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires.

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Provisions pour risques et charges:

Le montant des provisions pour risques et charges s'élève à **630 987€** et se composent de la manière suivante:

- Une provision du montant de la franchise suite à un litige dans une société de construction pour **8 094 €**.
- Une provision pour impôt différé passif pour **622 893€**

Les Engagements de retraite :

Indemnité de fin de carrière : En utilisant la méthode des unités de crédit projetées, le montant des engagements de retraites est évalué à **71 909€**.

Le mode de calcul est le suivant:

- Taux d'actualisation : 2,25%
- Age de la retraite : 65-67 ans
- Taux de charges sociales : 43% Cadres et 40% Employés
- Application de la convention collective
- Départ volontaire : 100% de l'effectif
- Mobilité des actifs : Faible
- Application de la table de mortalité : INSEE 2010

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires est enregistré selon l'avancement des prestations de services et à l'achèvement des travaux.

Comptabilisation des résultats des SCI non soumis à l'impôt sur le revenu:

Si la SCI décide de distribuer son résultat bénéficiaire avant l'arrêté des comptes de KIC, le résultat bénéficiaire pourra être comptabilisé chez KIC à la clôture de l'exercice.

Si par contre la SCI décide d'affecter son résultat déficitaire en report à nouveau, aucune écriture ne sera comptabilisée chez KIC à la clôture de l'exercice.

Il conviendra néanmoins d'apprécier la pertinence d'une éventuelle provision sur les titres.

Faits caractéristiques:

La société KIC est en litige avec une société dans le cadre de la construction d'un immeuble. La procédure judiciaire est en cours.

Faits marquants- Covid 19:

Les comptes annuels clos au 31/12/2020 sont arrêtés dans un contexte de crise sanitaire. La société surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier son impact sur l'activité. A ce stade, les impacts sur le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice suivant ne peuvent être quantifiés. La société adapte la stratégie et organise les plans d'actions nécessaires en fonction de l'évolution de la situation.

Il est néanmoins à signaler que la continuité de l'exploitation n'est en rien compromise.

Changement de méthode comptable :

La société a comptabilisé une provision pour Impôts différés passif d'un montant de **622 893€** suite au traitement des différences temporaires liées notamment aux honoraires de commercialisation.

Ce changement de méthode comptable se traduit au 31/12/2020 par un IS net d'impôts différés de **288 162€** et un impact sur les capitaux propres d'un montant de **334 731€**.

	31/12/2020 (sans changement de méthode comptable)	31/12/2020 (avec changement de méthode comptable)
Résultat Comptable	1 665 580 €	1 3 77 418€
Capitaux propres	8 539 563€	8 204 832€

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	24 186				10 899	13 287
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 186				10 899	13 287
CORPORELLES	Terrains	385 000					385 000
	Constructions sur sol propre	37 802					37 802
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	7 884					7 884
	Instal technique. matériel outillage industriels	903 419		9 505		9 505	903 419
	Instal. agencement. aménagement divers	262 165		2 025		621	263 569
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	210 364		34 098		25 917	218 544
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	20 970		16 800			37 770	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 827 603		62 429		36 043	1 853 988
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 531 913		23 477 118		23 684 926	8 324 105
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	39 821		704		600	39 925
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 571 735		23 477 821		23 685 526	8 364 030
TOTAL		10 423 524		23 540 250		23 732 468	10 231 306

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	19 426	2 932	10 899	11 460
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 426	2 932	10 899	11 460
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	770	2 520		3 290
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	7 709	175		7 884
	Instal technique, matériel outillage industriels	219 829	22 585		242 414
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	84 117	26 638	621	110 135
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	167 402	25 456	25 476	167 382
	l'emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		479 827	77 375	26 096	531 106
TOTAL		499 253	80 307	36 995	542 565

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	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		622 893		622 893
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	175 489		167 395	8 094
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	175 489	622 893	167 395	630 988
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 120			1 120
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 756		1 756	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 876		1 756	1 120
TOTAL GENERAL		178 365	622 893	169 151	632 108

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 756	167 395	
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.					

Provison d'Exploitation pour 622 893 euros qui correspond aux provisions d'impôts différés passif dont :

- au 31 12 2019 : 334 731.22 euros en "Report à Nouveau"
- au 31 12 2020: 288 162.23 euros en IS net d'Impôts différés

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	8 143 780	8 143 780	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	39 925	39 925	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 637 900	5 637 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	431 315	431 315	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 667	10 667	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	119 102	119 102	
	Charges constatées d'avances	64 715	64 715	
	TOTAL DES CREANCES	14 447 405	14 447 405	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 488	2 488		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 556 703	197 154	2 359 549	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 968 059	1 968 059		
	Personnel et comptes rattachés	447 066	447 066		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	213 294	213 294		
	Impôts sur les bénéfices	36 459	36 459		
	Taxes sur la valeur ajoutée	958 866	958 866		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 641	17 641		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 250	49 250		
	Groupe et associés (2)	1 818 756	1 818 756		
	Autres dettes	297 152	297 152		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	40 624	40 624		
	TOTAL DES DETTES	8 406 359	6 046 811	2 359 549	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		138 753			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		390 089			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		2 149 271
Autres créances clients <i>CLIS PROD. NON ENCORE FACT.</i>	<i>2 107 713</i>	2 107 713
Autres créances <i>FRNS AAR</i> <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>30 891</i> <i>10 667</i>	41 558

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		1 218 314
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 184
INTERETS COURUS NON ECHUS	1 698	
AGIOS BANCAIRES A PAYER	2 485	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		797 151
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	797 151	
Dettes fiscales et sociales		358 351
DETTES PROV./CONGES PAYES	128 372	
DETTES PROV./RTT	5 975	
PRIMES A PAYER	111 000	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	58 289	
AUTR.CHARG.SOCIALE A PAYER	50 990	
IJSS	3 725	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		9 505
FNP IMMOBILISATIONS	9 505	
Autres dettes		49 123
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	49 123	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			64 715	64 715
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				64 715

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		40 624	40 624
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			40 624

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	644,00	1 000,0000	644 000,00
	Emises pendant l'exercice		0.0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0.0000	
	Du capital social fin d'exercice	644,00	1 000,0000	644 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
5 700 000	75 000
1 000 000	
6 700 000	75 000
6 700 000	75 000

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Cautions données aux organismes financiers pour ses filiales

Hypothèque et Privilège de preteur de deniers

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
	Professions intermédiaires		7	
	Employés		5	
	Ouvriers			
	TOTAL		34	

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI OREOM	1 500	99,33	(39 924)
SCI IVI SIN LE NOBLE	1 500	90,00	(750)
SCI AME	(55 161)	70,00	(56 761)
SCI AME DE MARCQ	(24 489)	70,00	(26 089)
SCI ALDGATE	1 500	99,33	799 313
SCI L'ALPHABET	1 500	99,33	(560)
SCI AERIS	1 500	90,00	48 513
SCI FILBERT	1 500	90,00	(2 848)
SCI ARCHIMEDE	1 500	99,33	(2 609)
SCI NOUVEL R	1 500	90,00	(33 912)
SCI DV138	1 500	90,00	(105 768)
SCI LILLE L'AGAPANTHE	2 000	60,00	(1 616)
SCI CRETINIER	1 500	90,00	
SCI NOVAE	1 500	90,00	(73 432)
SCI KAPA	1 500	99,33	(85 052)

2. Participations (10 à 50 %)

SCI RUEIL 18 JUIN 1940	(48 471)	50,00	47 547
SCI TRANSALLEY DEVELOPPEMENT	361 939	21,00	3 153
SCI HAUTE BORNE ELYSEE RECLUS		50,00	
SCI LILLE MARINE	1 500	50,00	
SCI GAGNY	1 500	46,67	(32 683)
SCI PARIS 16	1 500	46,67	

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI LE CARRE	1 500	99,33	95 059
SCI TRANSALLEY LOT D	1 500	99,33	(2 667)
SCI ZODIAK	1 500	90,00	49 099
SCI LE QUAI	1 500	99,33	(31 158)
SCI LE XII	1 500	99,33	(91 953)
SCI AS 313	30 454	99,33	28 954
SCI EVIDENCE	1 500	99,33	(63 298)
SCI MAIA	1 500	90,00	979 711
SCI LES REFLETS DU LAC	1 500	99,33	(3 841)
SNC LES REFLETS DE LILLE	1 500	99,33	107 535
SCI LES FLEURS DE LILLE MAISON	1 500	99,33	(630)
SNC FLEURS DE LILLE	1 500	99,33	(1 030)
SCI LE BIRD	1 500	90,00	(24 432)
SCI POURPRE	1 500	90,00	62 623

2. Participations (10 à 50 %)

SCI LENS GARE LOT 3	59 051	50,00	58 051
SCI REFLETS INVESTISSEMENT	1 060	50,00	(440)
SCI LENS GARE LOT 2	(301 356)	50,00	(302 856)
SCI L'INITIAL	1 500	46,67	390 920

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION
Société par actions simplifiée
au capital de 644 000 euros
Siège social : 1A Rue Jean Walter, 59000 LILLE
329 542 807 RCS LILLE MÉTROPOLE

COPIE conforme original

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2021

L'an 2021,
Le 29 juin,
A 19 h 00,

Les associés de la société KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 1A Rue Jean Walter 59000 LILLE, sur convocation du Président,

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Cédric DELELIS, en sa qualité de Président de la Société.

La société AUDIT & COMMISSARIAT AINE & DELDIQUE Associés, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée par lettre remise en main propre, est présent.

La feuille de présence, certifiée exacte par le président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 644 actions sur les 644 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Le Président donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

1

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 1 377 418 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 377 418 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	3 421 480 euros
-------------------------------	-----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	4 798 898 euros
---	-----------------

A titre de dividendes	490 728 euros
Soit 762 euros par action	

Le solde en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à	4 308 170 euros
---	-----------------

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 146 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 465 582 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2017 :

336 168 euros, soit 522 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 17 226 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 318 942 euros

Exercice clos le 31/12/2018 :

225 400 euros, soit 350 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 11 500 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 213 850 euros

1

Exercice clos le 31/12/2019 :

415 380 euros, soit 645 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 21 285 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 394 095 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉOLUTION

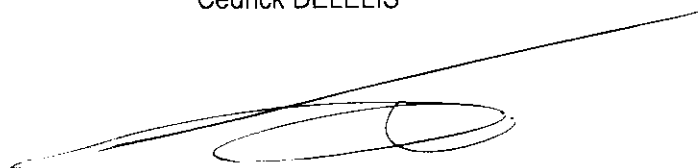
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Le Président
Cédric DELELIS

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a loop and a vertical stroke, representing the name Cédric DELELIS.

KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION
Société par actions simplifiée
au capital de 644 000 euros
Siège social : 1A Rue Jean Walter, 59000 LILLE
329 542 807 RCS LILLE MÉTROPOLE

COPIE certifiée

informée à l'original

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2021

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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

Il vous sera également donné lecture du rapport de votre Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2020, l'activité de la Société a été la suivante :

L'activité continue de progresser en 2020 avec une facturation d'honoraires de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation en hausse.

Le résultat d'exploitation reste positif actant un développement rentable de l'activité. Le développement en Ile de France se poursuit avec succès. Le stock de programmes a été renouvelé.

Le résultat financier est particulièrement élevé du fait des nombreuses livraisons en 2020.

Résultat exceptionnel :

Litige TAT : reprise de la provision de 87k€ suite à la prescription de la dette.

Les provisions de 80k€ pour défaillance de l'associé Pierre Jonville dans les SCCV AME et AME DE MARCQ ont été reprises et passées en pertes.

Produit exceptionnel de 21k€ suite à des prescriptions de factures non réclamées.

1

La crise sanitaire liée au Covid 19 a impacté l'activité en 2020 mais de manière limitée :

- Généralisation du télétravail qui était déjà en place depuis septembre 2019,
- Décalage des livraisons prévues au 2^{ème} trimestre 2020 aux 3^{ème} et 4^{ème} trimestres,
- Reprise de tous les chantiers fin avril 2020,
- Chômage partiel de 15 jours en avril et mai 2020,
- Retour à un niveau d'activité normal début juin,
- Mise en place d'un PGE en avril 2020 pour les décalages temporaires de trésorerie.

L'activité est redevenue normale au 4^{ème} trimestre 2020.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

- Maintien de l'activité et de la rentabilité. Livraison et commercialisation des programmes en cours.
- Poursuite du développement dans les Hauts de France et en Ile de France.
- Renouvellement du stock de programmes.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Prises de participation ou prises de contrôle

Les sociétés suivantes dans lesquelles notre Société avait une participation, ont été radiées du RCS :

- La SCCV BOIS DE LA VILLEDIEU
- La SCCV PARTAGE
- La SCCV CŒUR LEFOREST BUREAUX

Les sociétés suivantes dans lesquelles notre Société a une participation, ont été immatriculées du RCS :

- La SCCV FILBERT
- La SCI DV 138
- La SCCV GAGNY
- La SCCV CRETINIER
- La SCCV PARIS 16
- La SCCV KAPA

1

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture de l'exercice, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs s'élève à 946 044,29 euros et celui des clients à 2 264 465, 93 euros.

Décomposition dettes fournisseurs par date d'échéance :

Exercice	Moins de 30 jours	30 à 60 jours	60 à 90 jours	Plus de 90 jours	Total
2020	611 315, 58 €	232 594, 84 €	39 177,57 €	62 956, 30 €	946 044,29 €
2019	786 391,68 €	299 977,55 €	19 755,12 €	268 544,55 €	1 374 668,90 €
2018	1 201 234, 76 €	418 609, 44 €	292 935, 38 €	787 487,80 €	2 700 267,38 €
2017	799 718, 40 €	1 620 741, 55 €	21 313, 70 €	28 277, 84 €	2 470 051, 49 €

Décomposition créances clients par date d'échéance :

Exercice	Moins de 30 jours	30 à 60 jours	60 à 90 jours	Plus de 90 jours	Total
2020	570 853,92 €	905 396,80 €	255 112,98 €	533 102, 23 €	2 264 465, 93 €
2019	1 129 092, 17€	564 450, 42 €	359 508, 63 €	922 129, 09 €	2 975 180, 31 €
2018	671 045, 06 €	788 865, 88 €	846 379, 82 €	1 073 492, 04 €	3 379 782, 80 €
2017	896 494, 47 €	2 949 452, 07 €	527 593, 74 €	1 377 797, 70 €	5 751 337, 98 €

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 9 310 769 euros contre 12 155 266 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -23,40%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 34 070 euros contre 49 289 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -30,88%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 6 502 742 euros contre 9 399 681 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -30,82%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 110 573 euros contre 110 534 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,04%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 742 720 euros contre 1 682 122 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 3,60%.

Le montant des charges sociales s'élève à 775 907 euros contre 749 026 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 3,59%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 29 personnes contre 30 personnes à la clôture de l'exercice précédent

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 79 920 euros contre 94 610 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -15,53%.

Le montant des autres charges s'élève à 6 583 euros contre 5 667 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 16,16%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 9 218 444 euros contre 12 041 639 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -23,45%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 126 395 euros contre 162 916 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -22,42%.

Compte tenu d'un résultat financier de 1 668 652 euros (1 147 260 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 1 795 047 euros contre 1 310 176 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 37,01%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 188 356 euros contre -109 694 euros pour l'exercice précédent.
- de la participation des salariés aux fruits de l'expansion de l'entreprise d'un montant de 201 719 euros contre 157 675 euros pour l'exercice précédent,
- d'un impôt sur les sociétés de 404 266 euros contre 111 356 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 1 377 418 euros contre un bénéfice de 931 451 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 47,88%.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 17 242 179 euros contre 15 610 743 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 10,45%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 1 377 418 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

1 377 418 euros

1

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	3 421 480 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	4 798 898 euros
A titre de dividendes aux actionnaires	490 728 euros
Soit 762 euros par action	-----
Le solde en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à	4 308 170 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 7 714 104 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 30/06/2021.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 146 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 465 582 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2017 :

336 168 euros, soit 522 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 17 226 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 318 942 euros

Exercice clos le 31/12/2018 :

225 400 euros, soit 350 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 11 500 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 213 850 euros

Exercice clos le 31/12/2019 :

415 380 euros, soit 645 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 21 285 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 394 095 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de votre Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à LILLE
Le 14 Juin 2021

Cédric DELELIS, Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke followed by a circular flourish underneath.

S.A.S KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION

1 A Rue Jean Walter

59000 LILLE

**COPIE certifiée
conforme à l'original**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION, S.A.S

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020**

Aux associés,

1./ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION 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.

2./ Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et 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.

3./ 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.

Audit et Commissariat AINE et DELDIQUE Associés SARL

Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux Comptes, rattachée à la C.R.C. des Hauts-de-France

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

4./ 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 aux associés.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

KIEKEN IMMOBILIER CONSTRUCTION

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

2/3

Audit & Commissariat AINE & DELDIQUE Associés SARL

Société de Commissariat aux Comptes,

inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC des Hauts-de-France

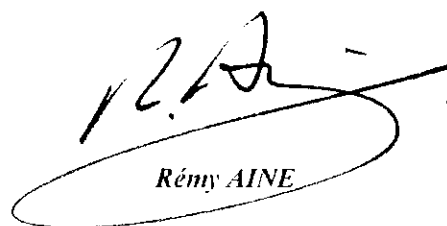
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Lille, le 25 juin 2021

Le Commissaire aux comptes
Audit & Commissariat AINE & DELDIQUE Associés



Rémy AINE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	13 287	11 460	1 827	4 760
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	385 000		385 000	385 000
	Constructions	45 686	11 174	34 512	37 207
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	903 419	242 414	661 005	683 590
	Autres immobilisations corporelles	482 113	277 517	204 596	221 009
	Immobilisations en cours	37 770		37 770	20 970
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 325	1 120	179 205	180 231
	Créances rattachées à des participations	8 143 780		8 143 780	8 350 563
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	39 925		39 925	39 821
	TOTAL (II)	10 231 306	543 685	9 687 620	9 923 150
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	336		336	26 620
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 637 900		5 637 900	4 525 150
	Autres créances	561 084		561 084	685 399
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 290 523		1 290 523	394 827
	Charges constatées d'avance	64 715		64 715	55 597
	TOTAL (III)	7 554 559		7 554 559	5 687 593
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 785 864	543 685	17 242 179	15 610 743

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

8 183 705

8 390 384



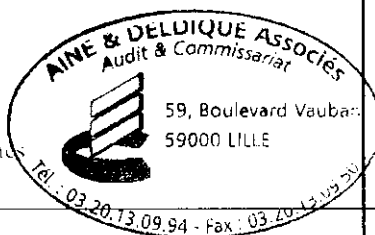
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	644 000	644 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	917 383	917 383
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	64 400	64 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	3 014	3 014
	Autres réserves	1 777 137	1 777 137
	Report à nouveau	3 421 480	3 240 140
	Résultat de l'exercice	1 377 418	931 451
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 204 832	7 577 526
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	630 988	175 489
	Total des provisions	630 988	175 489
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 559 191	700 827
	Emprunts et dettes financières divers	1 818 756	1 739 626
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 968 059	2 405 438
	Dettes fiscales et sociales	1 673 327	1 372 583
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 250	49 620
	Autres dettes	297 152	420 820
	Produits constatés d'avance (1)	40 624	1 168 814
	Total des dettes	8 406 359	7 857 728
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	17 242 179	15 610 743
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 377 417,78	931 451,14
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 046 811	7 433 928
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 488	4 928



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

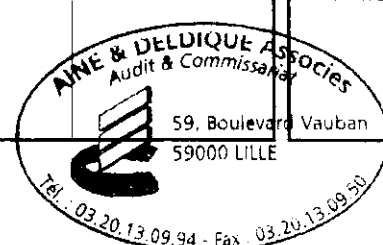
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				90 000
	Production vendue (Services et Travaux)	9 310 769		9 310 769	12 065 266
	Montant net du chiffre d'affaires	9 310 769		9 310 769	12 155 266
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			10 667	3 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			23 396	46 223
	Autres produits			7	66
	Total des produits d'exploitation (1)			9 344 839	12 204 555
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 502 742	9 399 681
	Impôts, taxes et versements assimilés			110 573	110 534
	Salaires et traitements			1 742 720	1 682 122
	Charges sociales du personnel			775 907	749 026
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			79 920	84 760
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				1 756
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				8 094
	Autres charges			6 583	5 667
	Total des charges d'exploitation (2)			9 218 444	12 041 639
RESULTAT D'EXPLOITATION				126 395	162 916



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		126 395	162 916
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transfère		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 543 634	1 787 866
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		118 747
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 543 683	1 906 614
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	875 031	759 353
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		875 031	759 353
RESULTAT FINANCIER		1 668 652	1 147 260
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 795 047	1 310 176
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 876	9 004
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	167 395	276 000
	Total des produits exceptionnels	189 270	285 004
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	85	274 625
	Sur opérations en capital	441	118 747
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	388	1 326
	Total des charges exceptionnelles	914	394 698
RESULTAT EXCEPTIONNEL		188 356	(109 694)
PARTICIPATION DES SALAIRES		201 719	157 675
IMPOTS SUR LES BENEFICES		404 266	111 356
TOTAL DES PRODUITS		12 077 792	14 396 173
TOTAL DES CHARGES		10 700 375	13 464 722
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 377 418	931 451

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 242 179** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 077 792** euros et un total **charges** de **10 700 375** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 377 418** euros.

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

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté à l'exception du point faisant référence à la constatation de l'impôt différé passif.

Immobilisations

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

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

- Agencements et Aménagements des constructions	5/10 ans - linéaire
- Matériel de bureau	3/5 ans - dégressif
- Mobilier de bureau	5 ans - linéaire
- Logiciels	3 ans - linéaire

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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participation:

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Provisions pour risques et charges:

Le montant des provisions pour risques et charges s'élève à **630 987€** et se compose de la manière suivante:

- Une provision du montant de la franchise suite à un litige dans une société de construction pour **8 094 €**.
- Une provision pour impôt différé passif pour **622 893€**

Les Engagements de retraite :

Indemnité de fin de carrière : En utilisant la méthode des unités de crédit projetées, le montant des engagements de retraites est évalué à **71 909€**.

Le mode de calcul est le suivant:

- Taux d'actualisation : 2.25%
- Age de la retraite : 65-67 ans
- Taux de charges sociales : 43% Cadres et 40% Employés
- Application de la convention collective
- Départ volontaire : 100% de l'effectif
- Mobilité des actifs : Faible
- Application de la table de mortalité : INSEE 2010



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires est enregistré selon l'avancement des prestations de services et à l'achèvement des travaux.

Comptabilisation des résultats des SCI non soumis à l'impôt sur le revenu:

Si la SCI décide de distribuer son résultat bénéficiaire avant l'arrêt des comptes de KIC, le résultat bénéficiaire pourra être comptabilisé chez KIC à la clôture de l'exercice .

Si par contre la SCI décide d'affecter son résultat déficitaire en report à nouveau, aucune écriture ne sera comptabilisée chez KIC à la clôture de l'exercice.

Il conviendra néanmoins d'apprécier la pertinence d'une éventuelle provision sur les titres.

Faits caractéristiques:

La société KIC est en litige avec une société dans le cadre de la construction d'un immeuble. La procédure judiciaire est en cours.

Faits marquants- Covid 19:

Les comptes annuels clos au 31/12/2020 sont arrêtés dans un contexte de crise sanitaire . La société surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier son impact sur l'activité. A ce stade, les impacts sur le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice suivant ne peuvent être quantifiés . La société adapte la stratégie et organise les plans d'actions nécessaires en fonction de l'évolution de la situation.

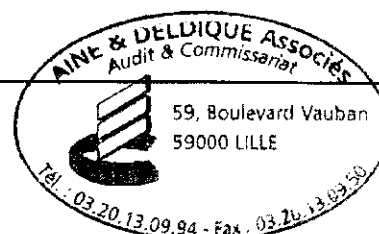
Il est néanmoins à signaler que la continuité de l'exploitation n'est en rien compromise.

Changement de méthode comptable :

La société a comptabilisé une provision pour Impôts différés passif d'un montant de **622 893€** suite au traitement des différences temporaires liées notamment aux honoraires de commercialisation.

Ce changement de méthode comptable se traduit au 31/12/2020 par un IS net d'impôts différés de **288 162€** et un impact sur les capitaux propres d'un montant de **334 731€**.

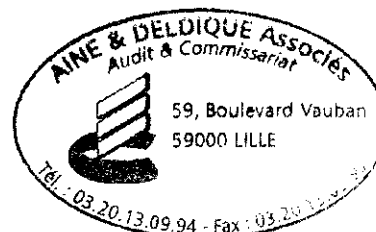
	31/12/2020 (sans changement de méthode comptable)	31/12/2020 (avec changement de méthode comptable)
Résultat Comptable	1 665 580 €	1 3 77 418€
Capitaux propres	8 539 563€	8 204 832€



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	24 186				10 899	13 287
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 186				10 899	13 287
CORPORELLES	Terrains	385 000					385 000
	Constructions sur sol propre	37 802					37 802
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	7 884					7 884
	Instal technique, matériel outillage industriels	903 419		9 505		9 505	903 419
	Instal., agencement, aménagement divers	262 165		2 025		621	263 569
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	210 364		34 098		25 917	218 544
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	20 970		16 800			37 770
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 827 603		62 429		36 043	1 853 988	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 531 913		23 477 118		23 684 926	8 324 105
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	39 821		704		600	39 925
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 571 735		23 477 821		23 685 526	8 364 030
TOTAL		10 423 524		23 540 250		23 732 468	10 231 306

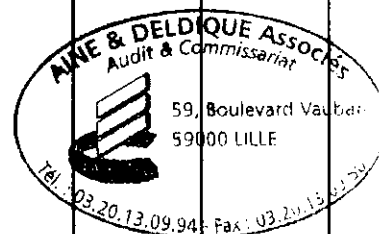


Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	19 426	2 932	10 899	11 460
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 426	2 932	10 899	11 460
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	770	2 520		3 290
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	7 709	175		7 884
	Instal technique, matériel outillage industriels	219 829	22 585		242 414
	Autres Instal. agencement, aménagement divers	84 117	26 638	621	110 135
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	167 402	25 456	25 476	167 382
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	479 827	77 375	26 096	531 106
TOTAL		499 253	80 307	36 995	542 565

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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		622 893		622 893
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	175 489		167 395	8 094
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	175 489	622 893	167 395	630 988
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 120			1 120
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 756		1 756	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 876		1 756	1 120
TOTAL GENERAL		178 365	622 893	169 151	632 108

Dont dotations et reprises {	- d'exploitation		1 756	
	- financières			
	- exceptionnelles		167 395	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.				

Provision d'Exploitation pour 622 893 euros qui correspond aux provisions d'impôts différés passif dont :

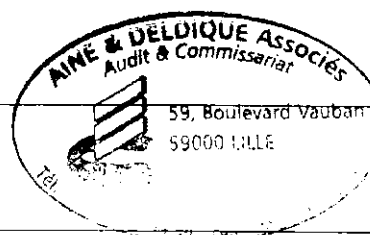
- au 31.12.2019 : 334 731,22 euros en "Report à Nouveau"
- au 31.12.2020: 288 162,23 euros en IS net d'Impôts différés

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	8 143 780	8 143 780	
	Prêts : (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	39 925	39 925	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 637 900	5 637 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	431 315	431 315	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 667	10 667	
	Groupe et associés : (2)			
	Débiteurs divers	119 102	119 102	
	Charges constatées d'avances	64 715	64 715	
	TOTAL DES CREANCES	14 447 405	14 447 405	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles : (1)				
	Autres emprunts obligataires : (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine : (1)	2 488	2 488		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine : (1)	2 556 703	197 154	2 359 549	
	Emprunts et dettes financières divers : (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 968 059	1 968 059		
	Personnel et comptes rattachés	447 066	447 066		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	213 294	213 294		
	Impôts sur les bénéfices	36 459	36 459		
	Taxes sur la valeur ajoutée	958 866	958 866		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 641	17 641		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 250	49 250		
	Groupe et associés : (2)	1 818 756	1 818 756		
	Autres dettes	297 152	297 152		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	40 624	40 624		
	TOTAL DES DETTES	8 406 359	6 046 811	2 359 549	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		138 753			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		390 089			



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		2 149 271
Autres créances clients <i>CLIS PROD. NON ENCORE FACT</i>	<i>2 107 713</i>	2 107 713
Autres créances <i>FRNS LIR</i> <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>50 891</i> <i>10 667</i>	41 558



Charges à payer

Etat exprimé en euros

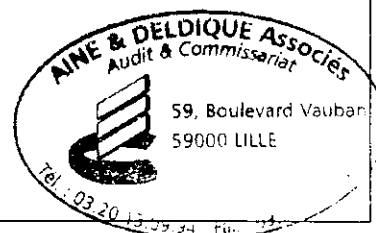
31/12/2020

Total des Charges à payer		1 218 314
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 184
INTERETS COURUS NON ECHUS	1 698	
DEBTS BANCAIRES A PAYER	2 485	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		797 151
Fournisseurs factures non parues	797 151	
Dettes fiscales et sociales		358 351
DETTES PROC. CONGES PAYES	128 372	
DETTES PROC. RIT	5 975	
PRIMES A PAYER	111 000	
CHARG SOC. CONGES A PAYER	58 289	
AUTR. CHARG. SOCIAL A PAYER	50 990	
IJSS	3 725	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		9 505
FNF IMMOBILISATIONS	9 505	
Autres dettes		49 123
BRR A ACCORD A VR A ETABL	49 123	



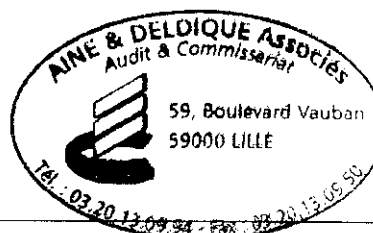
Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		64 715	64 715
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			64 715



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		40 624	40 624
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			40 624



Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	644,00	1 000,0000	644 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	644,00	1 000,0000	644 000,00

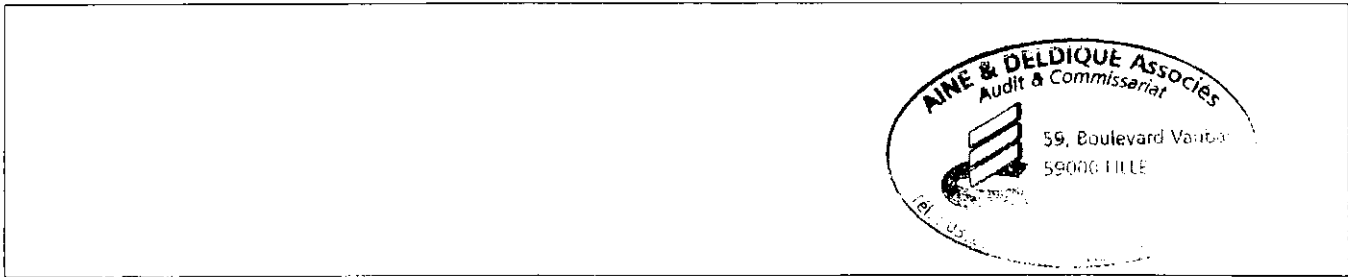


Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cautions données aux organismes financiers pour ses filiales			5 700 000	75 000
Hypothèque et Privilège de prêteur de deniers			1 000 000	
			6 700 000	75 000
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			6 700 000	75 000
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
	Professions intermédiaires		7	
	Employés		5	
	Ouvriers			
	TOTAL		34	



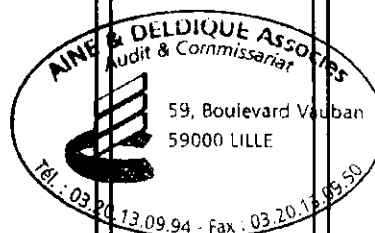
Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI OREOM	1 500	99,33	(39 924)		
SCI IVISIN LE NOBLE	1 500	90,00	(750)		
SCI AME	(55 161)	70,00	(56 761)		
SCI AME DE MARCQ	(24 489)	70,00	(26 089)		
SCI ALDGATE	1 500	99,33	799 313		
SCI L'ALPHABET	1 500	99,33	(560)		
SCI AERIS	1 500	90,00	48 513		
SCI FILBERT	1 500	90,00	(2 848)		
SCI ARCHIMEDE	1 500	99,33	(2 609)		
SCI NOUVEAU R	1 500	90,00	(33 912)		
SCI DIVIS	1 500	90,00	(105 768)		
SCI ILLIE D'AGAPANTHE	2 000	60,00	(1 616)		
SCI CREPINIER	1 500	90,00			
SCI NOVAE	1 500	90,00	(73 432)		
SCI KAPA	1 500	99,33	(85 052)		
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI RUEIL 18 JUIN 1940	(48 471)	50,00	47 547		
SCI TRANSALTY DEVELOPPEMENT	361 939	21,00	3 153		
SCI HAUTE BORNE ELYSEE RECLUS		50,00			
SCI LILLE MARINE	1 500	50,00			
SCI GAGNY	1 500	46,67	(32 683)		
SCI PARIS 16	1 500	46,67			
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

AINÉ & DELDIQUE ASSOCIÉS
Audit & Commissariat

59, Boulevard Vauban
59000 LILLE

Tél. : 03 20 13 09 94 - Fax : 03 20 13 09 50



Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/12/2020				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI LE CARRE	1 500	99,33	95 059	
SCI TRANSALLEY LOT D	1 500	99,33	(2 667)	
SCI ZODIAK	1 500	90,00	49 099	
SCI LE QU AI	1 500	99,33	(31 158)	
SCI LE XII	1 500	99,33	(91 953)	
SCI AS 313	30 454	99,33	28 954	
SCI EVIDENCE	1 500	99,33	(63 298)	
SCI MAIA	1 500	90,00	979 711	
SCI LES REFLETS DU LAC	1 500	99,33	(3 841)	
SNC LES REFLETS DE LILLE	1 500	99,33	107 535	
SCI LES FLEURS DE LILLE MAISON	1 500	99,33	(630)	
SNC FLEURS DE LILLE	1 500	99,33	(1 030)	
SCI LE BIRD	1 500	90,00	(24 432)	
SCI POURPRE	1 500	90,00	62 623	
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI LENS GARE LOT 3	59 051	50,00	58 051	
SCI REFLETS INVESTISSEMENT	1 060	50,00	(440)	
SCI LENS GARE LOT 2	(301 356)	50,00	(302 856)	
SCI INITIAL	1 500	46,67	(390 920)	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

AME & DELDIQUE Associés
Audit & Commissariat

59, Boulevard Vauban
59000 LILLE

Tel : 03.20.13.09.94 - Fax : 03.20.13.09.58

