FAUBOURG PROMOTION

37 Avenue Pierre 1er de Serbie

75008 PARIS

Comptes au 31/12/2023

Certifiés conformes à l'original

Patrice Lafargue

Certified by yousign

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 587 402		2 587 402	3 801 230
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 587 402**		**2 587 402**	**3 801 230**
Production stockée			833 383	8 652
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 667	12 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 762	3 900
Autres produits			533	263
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 447 746**	**3 826 045**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			377 619	29 390
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-5 023	1 227
Autres achats et charges externes			5 580 202	4 776 859
Impôts, taxes et versements assimilés			-15 600	286 459
Salaires et traitements			1 279 535	1 057 283
Charges sociales			554 985	453 443
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				11 394
Autres charges			310	51
CHARGES D'EXPLOITATION			**7 772 028**	**6 616 107**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-4 324 282**	**-2 790 063**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			9 503 417	8 352 431
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			851 432	317 585
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**10 354 850**	**8 670 016**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			400 000	515 000
Intérêts et charges assimilées			872 108	246 775
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 272 108**	**761 775**
RESULTAT FINANCIER			**9 082 742**	**7 908 241**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**4 758 459**	**5 118 178**

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		18 019
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		17 996
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	30 930	30 930
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**30 930**	**66 945**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-30 930**	**-66 944**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	77 151	71 226
Impôts sur les bénéfices	-12 000	999 385
TOTAL DES PRODUITS	**13 802 596**	**12 496 062**
TOTAL DES CHARGES	**9 140 217**	**8 515 438**
BENEFICE OU PERTE	**4 662 379**	**3 980 624**

MEMBRE DE LA CRCC DE VERSAILLES
INSCRITE AU TABLEAU DE L'OEC DE PARIS
2, BOULEVARD DU GENERAL DE GAULLE
92120 MONTROUGE
SIRET 908 087 745 00026

FAUBOURG PROMOTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 €
37 avenue Pierre 1er de Serbie – 75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

FAUBOURG PROMOTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 000 000 €

37, avenue Pierre 1er de Serbie

75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société FAUBOURG PROMOTION,

I. 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 FAUBOURG PROMOTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation et les créances rattachées à des participations dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 4 076 635 euros sont évalués à leur coût de revient et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites en note « Immobilisations financières » et « Affectation du résultat des SCI » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issus des plans stratégiques établis pour chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

IV. VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. 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.

VI. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L. 821-55 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.

Paris, le 29 avril 2024.

Le commissaire aux comptes

APPEASE
Société de commissaires aux comptes

Daniel MIMOUN
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles



Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	4 646 403	915 000	3 731 403	4 119 407
Créances rattachées à des participations	345 232		345 232	322 469
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 323
ACTIF IMMOBILISE	**4 991 634**	**915 000**	**4 076 634**	**4 443 199**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	996 851		996 851	158 446
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	81 336		81 336	196 336
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 215 502		3 215 502	469 188
Autres créances	13 463 121		13 463 121	12 861 166
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				308
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 856		5 856	1 430
ACTIF CIRCULANT	**17 762 666**		**17 762 666**	**13 686 873**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**22 754 300**	**915 000**	**21 839 300**	**18 130 072**

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	1 000 000)	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	2 736	2 113
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			4 662 379	3 980 624
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			99 616	68 686
CAPITAUX PROPRES			**5 864 731**	**5 151 422**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			27 122	36 982
PROVISIONS			**27 122**	**36 982**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	13 794 331	12 173 575
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 380 208	380 002
Dettes fiscales et sociales			772 908	388 091
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**15 947 447**	**12 941 668**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**21 839 300**	**18 130 072**

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 587 402		2 587 402	3 801 230
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 587 402**		**2 587 402**	**3 801 230**
Production stockée			833 383	8 652
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 667	12 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 762	3 900
Autres produits			533	263
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 447 746**	**3 826 045**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			377 619	29 390
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-5 023	1 227
Autres achats et charges externes			5 580 202	4 776 859
Impôts, taxes et versements assimilés			-15 600	286 459
Salaires et traitements			1 279 535	1 057 283
Charges sociales			554 985	453 443
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				11 394
Autres charges			310	51
CHARGES D'EXPLOITATION			**7 772 028**	**6 616 107**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-4 324 282**	**-2 790 063**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			9 503 417	8 352 431
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			851 432	317 585
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**10 354 850**	**8 670 016**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			400 000	515 000
Intérêts et charges assimilées			872 108	246 775
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 272 108**	**761 775**
RESULTAT FINANCIER			**9 082 742**	**7 908 241**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**4 758 459**	**5 118 178**

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		18 019
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		17 996
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	30 930	30 930
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**30 930**	**66 945**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-30 930**	**-66 944**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	77 151	71 226
Impôts sur les bénéfices	-12 000	999 385
TOTAL DES PRODUITS	**13 802 596**	**12 496 062**
TOTAL DES CHARGES	**9 140 217**	**8 515 438**
BENEFICE OU PERTE	**4 662 379**	**3 980 624**

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 **21 839 300 euros.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 802 596 euros** et un total **charges** de **9 140 217** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 662 379** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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.

Les règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs ont été appliqués.

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.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Stocks et en cours

Pour le traitement comptable des VEFA, il a été fait application du règlement du 08.11.2012 de l'ANC. Ce règlement stipule qu'un contrat VEFA répond à la définition d'un «contrat à long terme», au sens du Plan Comptable Général (PCG). En conséquence, tous les contrats sont comptabilisés à l'avancement (méthode préférentielle).

Tant que les actes de VEFA ne sont pas signés, pour les biens concernés, les coûts sont comptabilisés en stocks.

Une provision pour perte à terminaison est constituée en cas de perte probable à l'achèvement d'un programme immobilier.

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.

Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque; les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.
La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers".

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne "Emprunts et dettes financières" (groupe) au passif pour un montant de 13 653 170.65 € au 31/12/2023 contre 11 124 962.55 € au 31/12/2022.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2023 est égal à 6 396.00 € HT.

Vie sociale

En 2023 Faubourg Promotion a pris des parts dans 4 nouvelles filiales (FPCARH, FPCHTE, FPMONT et FPMABO) et liquidé aucune société.

Affectation du résultat des SCI

La quote-part affectée, dans les comptes sociaux de Faubourg Promotion, des filiales bénéficiaires en 2023 est de 345 231.87 €.

La quote-part affectée des filiales en perte en 2023 est de 141 160.58 €.

Intégration fiscale

GROUPE IDEC, la société mère du Groupe, et ses filiales, détenues à 95% ou plus à l'ouverture de l'exercice, ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables.

La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal, et liées à l'utilisation de déficits, sont constatées en produit chez la société mère.

Comptes consolidés

Les comptes sociaux de la société FAUBOURG PROMOTION sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN : 411-136-583 - 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du Groupe.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 956 876		357 228
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 323		1
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 958 199**		**357 229**
TOTAL GENERAL	**4 958 199**		**357 229**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		322 469	4 991 634	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 324		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**323 793**	**4 991 634**	
TOTAL GENERAL		**323 793**	**4 991 634**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	**30 930**						**30 930**
TOTAL	**30 930**						**30 930**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	68 686	30 930		99 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**68 686**	**30 930**		**99 616**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	36 982		9 860	27 122
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**36 982**		**9 860**	**27 122**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	515 000	400 000		915 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**515 000**	**400 000**		**915 000**
TOTAL GENERAL	**620 668**	**430 930**	**9 860**	**1 041 738**

Dotations et reprises d'exploitation		9 860
Dotations et reprises financières	400 000	
Dotations et reprises exceptionnelles	30 930	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	345 232	345 232	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 215 502	3 215 502	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 327	2 327	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	101 689	101 689	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	13 328 336	511 693	12 816 643
Débiteurs divers	30 769	30 769	
Charges constatées d'avance	5 856	5 856	
TOTAL GENERAL	**17 029 711**	**4 213 068**	**12 816 643**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	141 161	141 161		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 380 208	1 380 208		
Personnel et comptes rattachés	136 109	136 109		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 609	191 609		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	414 343	414 343		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	30 848	30 848		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 653 171	1	13 653 170	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**15 947 447**	**2 294 277**	**13 653 170**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	1 913 400,00		1 913 400,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**1 913 400,00**		**1 913 400,00**
AUTRES CREANCES				
409800020	ANP FRAIS GX H.G	20 172,34		20 172,34
409800050	ANP GROUPE FRAIS GX	5 046,37		5 046,37
438700000	I J S S A RECEVOIR	2 327,25	541,22	1 786,03
448700000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR		1 333,32	-1 333,32
TOTAL AUTRES CREANCES		**27 545,96**	**1 874,54**	**25 671,42**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**1 940 945,96**	**1 874,54**	**1 939 071,42**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	23 979,86	11 040,00	12 939,86
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	238 408,80	9 529,80	228 879,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**262 388,66**	**20 569,80**	**241 818,86**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	CONGES PAYES A PAYER	67 810,01	44 018,40	23 791,61
428603000	INTERESSEMENT A PAYER	52 903,28	46 344,60	6 558,68
428606000	ABONDEMENT A PAYER	13 669,95	10 478,17	3 191,78
438200000	CH. SOC. s/C.PAYES A PAYER	30 224,96	19 467,75	10 757,21
448602000	T. APPRENTISSAGE A PAYER	2 033,61	936,49	1 097,12
448606000	TVTS A PAYER	128,00	236,00	-108,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**166 769,81**	**121 481,41**	**45 288,40**
TOTAL CHARGES A PAYER		**429 158,47**	**142 051,21**	**287 107,26**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000120	CCA FGX HORS GROUPE	5 856,08	1 430,00	4 426,08
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**5 856,08**	**1 430,00**	**4 426,08**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	100 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
PRODUCTION SERVICES PRODUCTION VENDU	2 587 402		2 587 402	3 801 230	-31,93 %
TOTAL	**2 587 402**		**2 587 402**	**3 801 230**	**-31,93 %**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	4 758 459	-12 000	4 770 459
Résultat exceptionnel à court terme	-30 930		-30 930
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-77 151		-77 151
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**4 650 378**	**-12 000**	**4 662 378**

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTION INDEMNITE IMMO ENTF	105 000					105 000
CAUTION INDEMNITE IMMO CHAF	173 270					173 270
CAUTION DG S/PROMESSE IMMC	1 230 000					1 230 000
CAUTION DG S/PROMESSE SCI D	87 500					87 500
CAUTION DG S/PROMESSE FOUF	835 000					835 000
TOTAL	**2 430 770**					**2 430 770**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
ABANDON PARTIEL CREANCE AV CLAUSE RETOUR A MEILLEURE F -FPGLDE	40 000				40 000	
TOTAL	**40 000**				**40 000**	

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	14	
ETAM	2	
APPRENTIS	3	
TOTAL	**19**	

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SCI FONCIERE DE LOIRE	9 600	83,33	8 000	
	9 600		8 000	(4 561)
SCI FP LAMOTTE	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(54 557)
SCCV FP SIGNES HOTEL	3 000	99,97	2 999	218 029
	3 000		2 999	(8 009)
SCCV FP SIGNES ACTIVITE	3 000	99,97	2 999	1 633 450
	3 000		2 999	345 347
SCCV FP BEAUREGARD	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(6 181)
SCCV FP MIGNIERES	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(15 337)
SCCV FP TERGNIER	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(13 382)
SCCV FP SIGNES ACTI NORD	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(4 839)
SCCV FP SIGNES ACTI SUD	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(6 218)
SCCV FP CHAUNY TERGNIER	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(8 606)
SCCV FP MASSY BONDE	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(13 161)
SCCV FP MONTBARTIER	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(7 109)
SNC FP DONZERE	3 000	99,97	2 999	
	3 010		2 999	135 099
SNC FP PLESSIS VALVERT	3 000	99,97	2 999	
	(10 232)		2 999	(6 812)
SNC FP SIGNES	3 000	99,97	2 999	1 463 840
	666 321		2 999	541 415
SNC FAUBOURG PROMOTION CAVAILLON	3 000	99,97	2 999	8 937 035
	(115 058)		2 999	875 759
SNC FP LOMME	3 000	99,97	2 999	
	(40 169)		2 999	(115 220)
SNC FP PIBRAC	3 000	99,97	2 999	290 164
	(43 653)		2 999	(69 185)
SNC FP CAMPUS 41	3 000	99,97	2 999	
	254 296		2 999	230 548
SNC FP CREIL	3 000	99,97	2 999	
	(15 142)		2 999	(120 523)
SNC FP CAVA DEVELOPPEMENT	3 000	99,97	2 999	200 000
	17 287		2 999	70 902
SNC FP GARONS	3 000	99,97	2 999	
	(13 710)		2 999	(32 349)
SNC FP MASSY	3 000	99,97	2 999	
	(6 044)		2 999	(170 456)
SNC FP CARHAIX	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(5 568)
SCI FP LA FARLEDE	3 000	99,97	2 999	
	1 495		2 999	(11 230)

SCI FP POMPADOUR	3 000	99,97	2 999	2 400 001
	(975 189)		2 999	1 414 246
SAS FPGL WISSOUS DEVELOPPEMENT	37 000	100	1 741 276	13 261 032
	40 794		1 741 276	946 033
SAS FPGL PARC DE FOS	37 000	100	1 718 500	13 997 731
	40 704		1 718 500	2 374 456
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SAS FPGL DEVELOPPEMENT	37 000	50	18 500	
	21 203		18 500	(37 990)
SAS CHAMPIGNY LES SABLES	1 000	50	500	
	5 595		500	(4 081)
SAS SEBAIL 78	30 000	50	915 000	
	43 127			157 479
SAS ABLIS DEVELOPPEMENT	30 000	50	15 000	33 700 699
	33 200		15 000	215 998
AUTRES PARTICIPATIONS				

FAUBOURG PROMOTION

37 Avenue Pierre 1er de Serbie

75008 PARIS

Comptes au 31/12/2023

Certifiés conformes à l'original

Patrice Lafargue

Certified by yousign

Annexes

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 **21 839 300 euros.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 802 596 euros** et un total **charges** de **9 140 217** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 662 379** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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.

Les règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs ont été appliqués.

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.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Stocks et en cours

Pour le traitement comptable des VEFA, il a été fait application du règlement du 08.11.2012 de l'ANC. Ce règlement stipule qu'un contrat VEFA répond à la définition d'un «contrat à long terme», au sens du Plan Comptable Général (PCG). En conséquence, tous les contrats sont comptabilisés à l'avancement (méthode préférentielle).

Tant que les actes de VEFA ne sont pas signés, pour les biens concernés, les coûts sont comptabilisés en stocks.

Une provision pour perte à terminaison est constituée en cas de perte probable à l'achèvement d'un programme immobilier.

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.

Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque; les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.
La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers".

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne "Emprunts et dettes financières" (groupe) au passif pour un montant de 13 653 170.65 € au 31/12/2023 contre 11 124 962.55 € au 31/12/2022.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2023 est égal à 6 396.00 € HT.

Vie sociale

En 2023 Faubourg Promotion a pris des parts dans 4 nouvelles filiales (FPCARH, FPCHTE, FPMONT et FPMABO) et liquidé aucune société.

Affectation du résultat des SCI

La quote-part affectée, dans les comptes sociaux de Faubourg Promotion, des filiales bénéficiaires en 2023 est de 345 231.87 €.

La quote-part affectée des filiales en perte en 2023 est de 141 160.58 €.

Intégration fiscale

GROUPE IDEC, la société mère du Groupe, et ses filiales, détenues à 95% ou plus à l'ouverture de l'exercice, ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables.

La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal, et liées à l'utilisation de déficits, sont constatées en produit chez la société mère.

Comptes consolidés

Les comptes sociaux de la société FAUBOURG PROMOTION sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN : 411-136-583 - 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du Groupe.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 956 876		357 228
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 323		1
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 958 199**		**357 229**
TOTAL GENERAL	**4 958 199**		**357 229**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		322 469	4 991 634	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 324		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**323 793**	**4 991 634**	
TOTAL GENERAL		**323 793**	**4 991 634**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	**30 930**						**30 930**
TOTAL	**30 930**						**30 930**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	68 686	30 930		99 616
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**68 686**	**30 930**		**99 616**
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	36 982		9 860	27 122
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**36 982**		**9 860**	**27 122**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	515 000	400 000		915 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**515 000**	**400 000**		**915 000**
TOTAL GENERAL	**620 668**	**430 930**	**9 860**	**1 041 738**

Dotations et reprises d'exploitation		9 860
Dotations et reprises financières	400 000	
Dotations et reprises exceptionnelles	30 930	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	345 232	345 232	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 215 502	3 215 502	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 327	2 327	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	101 689	101 689	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	13 328 336	511 693	12 816 643
Débiteurs divers	30 769	30 769	
Charges constatées d'avance	5 856	5 856	
TOTAL GENERAL	**17 029 711**	**4 213 068**	**12 816 643**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	141 161	141 161		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 380 208	1 380 208		
Personnel et comptes rattachés	136 109	136 109		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 609	191 609		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	414 343	414 343		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	30 848	30 848		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 653 171	1	13 653 170	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**15 947 447**	**2 294 277**	**13 653 170**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	1 913 400,00		1 913 400,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**1 913 400,00**		**1 913 400,00**
AUTRES CREANCES				
409800020	ANP FRAIS GX H.G	20 172,34		20 172,34
409800050	ANP GROUPE FRAIS GX	5 046,37		5 046,37
438700000	I J S S A RECEVOIR	2 327,25	541,22	1 786,03
448700000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR		1 333,32	-1 333,32
TOTAL AUTRES CREANCES		**27 545,96**	**1 874,54**	**25 671,42**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**1 940 945,96**	**1 874,54**	**1 939 071,42**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	23 979,86	11 040,00	12 939,86
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	238 408,80	9 529,80	228 879,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**262 388,66**	**20 569,80**	**241 818,86**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	CONGES PAYES A PAYER	67 810,01	44 018,40	23 791,61
428603000	INTERESSEMENT A PAYER	52 903,28	46 344,60	6 558,68
428606000	ABONDEMENT A PAYER	13 669,95	10 478,17	3 191,78
438200000	CH. SOC. s/C.PAYES A PAYER	30 224,96	19 467,75	10 757,21
448602000	T. APPRENTISSAGE A PAYER	2 033,61	936,49	1 097,12
448606000	TVTS A PAYER	128,00	236,00	-108,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**166 769,81**	**121 481,41**	**45 288,40**
TOTAL CHARGES A PAYER		**429 158,47**	**142 051,21**	**287 107,26**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000120	CCA FGX HORS GROUPE	5 856,08	1 430,00	4 426,08
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**5 856,08**	**1 430,00**	**4 426,08**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	100 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
PRODUCTION SERVICES PRODUCTION VENDU	2 587 402		2 587 402	3 801 230	-31,93 %
TOTAL	**2 587 402**		**2 587 402**	**3 801 230**	**-31,93 %**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	4 758 459	-12 000	4 770 459
Résultat exceptionnel à court terme	-30 930		-30 930
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-77 151		-77 151
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**4 650 378**	**-12 000**	**4 662 378**

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTION INDEMNITE IMMO ENTF	105 000					105 000
CAUTION INDEMNITE IMMO CHAI	173 270					173 270
CAUTION DG S/PROMESSE IMMC	1 230 000					1 230 000
CAUTION DG S/PROMESSE SCI D	87 500					87 500
CAUTION DG S/PROMESSE FOUF	835 000					835 000
TOTAL	**2 430 770**					**2 430 770**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
ABANDON PARTIEL CREANCE AV CLAUSE RETOUR A MEILLEURE I -FPGLDE	40 000				40 000	
TOTAL	**40 000**				**40 000**	

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	14	
ETAM	2	
APPRENTIS	3	
TOTAL	**19**	

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SCI FONCIERE DE LOIRE	9 600	83,33	8 000	
	9 600		8 000	(4 561)
SCI FP LAMOTTE	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(54 557)
SCCV FP SIGNES HOTEL	3 000	99,97	2 999	218 029
	3 000		2 999	(8 009)
SCCV FP SIGNES ACTIVITE	3 000	99,97	2 999	1 633 450
	3 000		2 999	345 347
SCCV FP BEAUREGARD	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(6 181)
SCCV FP MIGNIERES	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(15 337)
SCCV FP TERGNIER	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(13 382)
SCCV FP SIGNES ACTI NORD	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(4 839)
SCCV FP SIGNES ACTI SUD	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(6 218)
SCCV FP CHAUNY TERGNIER	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(8 606)
SCCV FP MASSY BONDE	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(13 161)
SCCV FP MONTBARTIER	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(7 109)
SNC FP DONZERE	3 000	99,97	2 999	
	3 010		2 999	135 099
SNC FP PLESSIS VALVERT	3 000	99,97	2 999	
	(10 232)		2 999	(6 812)
SNC FP SIGNES	3 000	99,97	2 999	1 463 840
	666 321		2 999	541 415
SNC FAUBOURG PROMOTION CAVAILLON	3 000	99,97	2 999	8 937 035
	(115 058)		2 999	875 759
SNC FP LOMME	3 000	99,97	2 999	
	(40 169)		2 999	(115 220)
SNC FP PIBRAC	3 000	99,97	2 999	290 164
	(43 653)		2 999	(69 185)
SNC FP CAMPUS 41	3 000	99,97	2 999	
	254 296		2 999	230 548
SNC FP CREIL	3 000	99,97	2 999	
	(15 142)		2 999	(120 523)
SNC FP CAVA DEVELOPPEMENT	3 000	99,97	2 999	200 000
	17 287		2 999	70 902
SNC FP GARONS	3 000	99,97	2 999	
	(13 710)		2 999	(32 349)
SNC FP MASSY	3 000	99,97	2 999	
	(6 044)		2 999	(170 456)
SNC FP CARHAIX	3 000	99,97	2 999	
	3 000		2 999	(5 568)
SCI FP LA FARLEDE	3 000	99,97	2 999	
	1 495		2 999	(11 230)

SCI FP POMPADOUR	3 000	99,97	2 999	2 400 001
	(975 189)		2 999	1 414 246
SAS FPGL WISSOUS DEVELOPPEMENT	37 000	100	1 741 276	13 261 032
	40 794		1 741 276	946 033
SAS FPGL PARC DE FOS	37 000	100	1 718 500	13 997 731
	40 704		1 718 500	2 374 456
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SAS FPGL DEVELOPPEMENT	37 000	50	18 500	
	21 203		18 500	(37 990)
SAS CHAMPIGNY LES SABLES	1 000	50	500	
	5 595		500	(4 081)
SAS SEBAIL 78	30 000	50	915 000	
	43 127		915 000	157 479
SAS ABLIS DEVELOPPEMENT	30 000	50	15 000	33 700 699
	33 200		15 000	215 998
AUTRES PARTICIPATIONS				

FAUBOURG PROMOTION
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 37 avenue Pierre 1er de Serbie
75008 PARIS
453 246 845 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE

DU 14 MAI 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

TROISIEME DÉCISION

L'Associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 4 662 378,75 euros de la manière suivante :

Origine		
Bénéfice de l'exercice		4 662 378,75 euros
Affectation		
Aux autres réserves, soit	4 662 378,75 euros	
Total	**4 662 378,75 euros**	**4 662 378,75 euros**

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
6 900 000 euros, soit 69 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 900 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
3 980 000 euros, soit 39,80 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 980 000 euros

Certifié conforme

Le Président
Monsieur Patrice LAFARGUE

Patrice Lafargue

Certified by yousign

FAUBOURG PROMOTION

37 Avenue Pierre 1er de Serbie

75008 PARIS

Comptes au 31/12/2023

Certifiés conformes à l'original

Patrice Lafargue

Certified by yousign

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	4 646 403	915 000	3 731 403	4 119 407
Créances rattachées à des participations	345 232		345 232	322 469
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 323
ACTIF IMMOBILISE	**4 991 634**	**915 000**	**4 076 634**	**4 443 199**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	996 851		996 851	158 446
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	81 336		81 336	196 336
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 215 502		3 215 502	469 188
Autres créances	13 463 121		13 463 121	12 861 166
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				308
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 856		5 856	1 430
ACTIF CIRCULANT	**17 762 666**		**17 762 666**	**13 686 873**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**22 754 300**	**915 000**	**21 839 300**	**18 130 072**

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	1 000 000)	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	2 736	2 113
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			4 662 379	3 980 624
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			99 616	68 686
CAPITAUX PROPRES			**5 864 731**	**5 151 422**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			27 122	36 982
PROVISIONS			**27 122**	**36 982**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	13 794 331	12 173 575
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 380 208	380 002
Dettes fiscales et sociales			772 908	388 091
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**15 947 447**	**12 941 668**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**21 839 300**	**18 130 072**