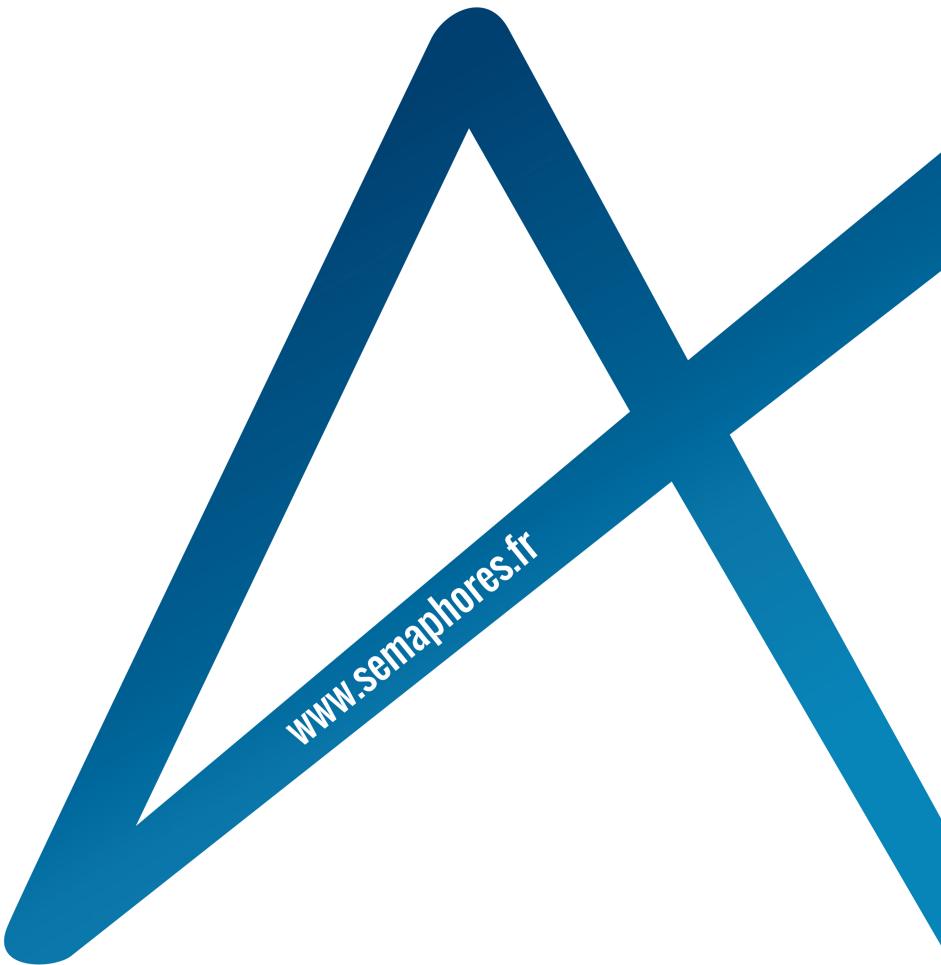


ETATS FINANCIERS 2021

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

SCIC LES 3 COLONNES

8 route de Champagne à Ecully
69130 ECULLY



Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	8
<i>Annexe</i>	9
<i>Faits marquants</i>	10
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	15
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	24
2. Détail des comptes	25
Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	37



Etats de synthèse des comptes



Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20/02/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SA SCIC LES 3 COLONNES relatifs à l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	74 723 163
Chiffre d'affaires	1 942 238
Résultat net comptable (Bénéfice)	133 139

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LYON Cedex 03
Le 07/10/2021



Pour SEMAPHORES Expertise
François JACQUES
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	59 553	53 946	5 607	17 754
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 099 874		1 099 874	8 680
Constructions	1 093 678	106 016	987 662	276 287
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	201 160	126 355	74 805	39 576
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	153		153	153
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 277 000		1 277 000	386 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	115 551		115 551	7 804
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 846 967	286 317	3 560 650	736 253
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	44 806 144	78 832	44 727 312	29 899 862
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	770 592		770 592	50 023
Autres créances	215 385		215 385	125 716
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	23 818 874		23 818 874	13 745 364
Charges constatées d'avance (3)	3 281		3 281	20 127
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69 619 275	78 832	69 540 443	43 846 092
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	75 088 312	365 149	74 723 163	45 811 141
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	24 135 450	19 446 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-345 051	-728 376
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	133 139	383 325
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 923 538	19 101 549
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs	19 900 500	16 921 500
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	19 900 500	16 921 500
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	30 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 596 149	824 870
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22 748 453	8 531 258
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 854	198 611
Dettes fiscales et sociales	264 714	189 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	102 955	32 586
Produits constatés d'avance		11 176
TOTAL DETTES	30 869 125	9 788 092
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	74 723 163	45 811 141
(1) Dont à plus d'un an (a)	16 574 310	824 452
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 294 815	8 963 639
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	211	418
(3) Dont emprunts participatifs	1 258 791	917 422
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	1 518 657		1 518 657	2 322 982
Production vendue (services)	423 581		423 581	353 537
Chiffre d'affaires net	1 942 238		1 942 238	2 676 518
Production stockée			15 125 666	10 000 262
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 709	6 437
Autres produits			4	2
Total produits d'exploitation (I)			17 077 617	12 683 220
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			15 511 044	10 488 235
Impôts, taxes et versements assimilés			185 710	127 303
Salaires et traitements			467 385	400 101
Charges sociales			141 230	146 975
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			578 726	444 225
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				78 832
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			30 000	
Autres charges			8	1
Total charges d'exploitation (II)			16 914 103	11 685 672
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			163 515	997 548
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			327	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			327	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			12 243	
Différences négatives de change			3	4
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			12 245	4
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-11 919	-4
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			151 596	997 544

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	950	70 676
Sur opérations en capital		27 900
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	950	98 576
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	28 407	692 734
Sur opérations en capital		20 061
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	28 407	712 795
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-27 457	-614 218
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-9 000	
Total des produits (I+III+V+VII)	17 078 894	12 781 796
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 945 755	12 398 471
BENEFICE OU PERTE	133 139	383 325
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	15 432	2 550
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe



Annexe

Désignation de la société : SA SCIC LES 3 COLONNES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 74 723 163 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 133 139 euros après impôt.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui comprennent, conformément à l'article L. 123-12 du Code de commerce, le bilan, le compte de résultat et une annexe.

Faits marquants

Prospectus établi pour l'offre de parts sociales

L'offre au public de 18 millions d'euros de parts sociales adossée au Prospectus numéro 21-164 a été approuvée le 19 mai 2021 par l'AMF (Autorité des marchés financiers).

Changement du siège social

La SCIC les 3 Colonnes a fait l'acquisition en février 2021 d'une propriété immobilière située 8 route de Champagne à Ecully, afin d'y établir son siège social.

Cette acquisition de 1 830 000 € dont 120 000 € de frais d'acquisition, pour une superficie 4 765 m², permettra à la SCIC les 3 Colonnes d'avoir des locaux plus spacieux, leur facilitant l'accueil des bénéficiaires ainsi que la tenue des assemblées générales et des conseils d'administration.

L'acquisition a été répartie entre le foncier et les constructions en se fondant sur les valeurs de marché.

Provision pour risques

A la clôture des comptes, une provision pour risques de 30 000 € a été comptabilisée suite à la réclamation d'un acquéreur pour la prise en charge du coût de travaux.

Ces travaux portent sur un défaut de raccordement d'une maison cédée en 2019.

Les conclusions suite à la réclamation ne sont pas connues à la date de l'établissement des comptes annuels.

Contrôle fiscal

En mars 2021 un contrôle fiscal a débuté sur les comptes de la SCIC les 3 colonnes, portant sur la période du 01/07/2017 au 30/06/2020.

Les conclusions du contrôle ne sont pas connues à la date de l'établissement des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 25 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 9 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 4 à 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les logements maîtrisés par la SCIC au travers de contrats de viagers solidaires qui sont destinés à la vente sont stockés.

La période d'acquisition et de production commence à la date de signature de l'acte notarié de viager solidaire et se termine quand la SCIC peut librement disposer de l'actif, soit à la date de décès du crédit-rentier.

Pour chaque logement, les coûts incorporés au stock comprennent l'ensemble des coûts d'acquisition du bien, les coûts d'emprunt de la période d'acquisition et de production et les frais internes de montage. Les coûts d'emprunt incluent la charge annuelle des frais d'émission des financements finançant les actifs stockés. Les coûts internes sont incorporés selon la méthode du coût standard qui repose sur une étude des fonctions, des coûts associés et de la valeur vénale des biens acquis. Le coût standard interne moyen de montage correspond à 5% de la valeur vénale du bien. Il est incorporé aux coûts stockés lors de l'entrée du bien au patrimoine de la SCIC.

Lorsqu'un bien acheté en viager fait l'objet d'une revente au crédit-rentier, concomitamment à l'acquisition, de l'usufruit ou du droit d'usage et d'habitation, la quote-part du bien déstockée de manière anticipée est évaluée, en l'absence de toute autre possibilité d'évaluation fiable, pour un montant équivalant au prix de cession de l'usufruit ou de droit d'usage et d'habitation.

En fin d'exercice, un contrôle est réalisé afin de repérer les indices de perte de valeur des actifs immobiliers en stock. Le contrôle consiste à comparer la valeur de marché estimée à l'acquisition du logement avec le coût de revient en stock du logement.

Les biens présentant des moins-values latentes significatives sont analysés afin :

- d'ajuster potentiellement la valeur de marché en prenant en compte les différents paramètres du logement qui justifierait une valeur de marché rééstimée.
- de déterminer les dépréciations à pratiquer dans les comptes par différence entre la valeur de marché rééstimée et la valeur nette comptable en stock.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures de confinement instaurées à compter du 17 mars 2020 ont conduit la société à adapter son fonctionnement afin de poursuivre, dans la mesure du possible, ses activités en utilisant les technologies de l'information et de la communication à sa disposition.

Les conséquences de la crise sanitaire sur l'activité et la valeur des actifs sont encore difficilement mesurables. A la clôture de l'exercice, les indices sont plutôt rassurants :

- L'activité et les demandes de dossiers restent très dynamiques.
- Les prix de réalisation des actifs n'ont pas décroché par rapport à la valeur vénale estimée préalablement à la crise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Au 30/06/2021, le passif social latent représenté par les droits probabilisés et actualisés est estimé à 12 129 €.

Les engagements concernant les indemnités de fin de carrière sont évalués sur la base des hypothèses suivantes :

- Effectif pris en compte : tous les salariés présents au 30/06/2021
- Départ volontaire à l'âge légal selon la date de naissance des salariés (65 ans)
- Taux de charges patronales retenu : 50%
- Revalorisation des salaires : 1% par an
- Probabilité de turn-over annuel : 1%
- Taux d'actualisation : 0.79%
- Probabilité de survie jusqu'à l'âge de départ en retraite : issue de la table réglementaire TH/TF 00-02

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des financements finançant les actifs sont inscrits en frais d'émission d'emprunt et répartis sur la durée du financement.

Effectif

L'effectif de la SCIC les 3 Colonnes au 30/06/2021 est de 12 salariés dont 7 cadres et 5 non-cadres.

Règles et méthodes comptables

Revalorisation des rentes viagères

Lors de l'acquisition d'un logement, la SCIC les 3 colonnes estime la rente probable à verser de chacun des biens acquis, en fonction de l'espérance de vie du crédirentier.

Au 30/06/2021, une nouvelle estimation de la rente viagère a été réalisée pour tenir compte des événements venant modifier profondément les éléments constitutifs du contrat, notamment les variations d'appréciation de l'espérance de vie du crédirentier.

La revalorisation des rentes viagères a été effectuée sur les logements acquis sur les 3 premiers bilans (soit de 2013/2014 à 2015/2016).

- L'accroissement de l'EDV (Espérance De Vie) pour les crédirentiers entraîne une augmentation globale de la dette sur les rentes (et des charges de l'exercice) de 256 k€.
 - L'annulation de la dette sur les logements libres (logement où les crédirentiers sont décédés) est de 247 k€ (avec la constatation d'un produit de même montant).
- Soit une régularisation nette de 9 k€ sur les rentes, qui vient impacter le résultat de -9 k€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	59 553			59 553
- Terrains	8 680			1 099 874
- Constructions sur sol propre	354 872	1 091 194	738 806	1 093 678
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 367			45 367
- Matériel de transport	51 900	76 900		128 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 493	3 500		26 993
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	484 311	1 910 400		2 394 711
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	153			153
- Autres titres immobilisés	386 000	891 000		1 277 000
- Prêts et autres immobilisations financières	7 804	107 747		115 551
Immobilisations financières	393 957	998 747		1 392 703
ACTIF IMMOBILISE	937 821	2 909 147		3 846 967

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Les flux s'analysent comme suit :

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCIC MEADOMUS 75020 PARIS 20	20 300	-13 168	98,52	-8 712

- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
FONCIERE DE VIAGER 69210 LENTILLY	4 271 000	-1 119 542	29,43	-42 248

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	20 000	20 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 257 000	1 257 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	41 799	12 147		53 946
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	78 584	27 432		106 016
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	26 237	5 657		31 894
- Matériel de transport	38 106	35 547		73 653
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 841	3 967		20 808
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	159 768	72 603		232 371
ACTIF IMMOBILISE	201 567	84 749		286 317

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 104 808 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	115 551		115 551
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	770 592	770 592	
Autres	215 385	215 385	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 281	3 281	
Total	1 104 808	989 257	115 551
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	49 662
Total	49 662

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 24 135 450,00 euros décomposé en 482 709 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Parts Sociales	388 932	121 727	27 950	482 709
TOTAL	388 932	121 727	27 950	482 709

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 18/12/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-728 376
Résultat de l'exercice précédent	383 325
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-345 051
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-345 051
Total des affectations	-345 051

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	19 446 600		6 086 350	1 397 500	24 135 450
Report à Nouveau Résultat de l'exercice	-728 376 383 325	-345 051 -383 325	-345 051 133 139	-728 376 383 325	-345 051 133 139
Total Capitaux Propres	19 101 549	-728 376	5 874 438	1 052 449	23 923 538

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		30 000			30 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
et charges					
Total		30 000			30 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		30 000			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 869 125 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	211	211		
- à plus de 1 an à l'origine	7 595 938	651 818	2 976 308	3 967 812
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 789 133	1 158 942	4 997 196	4 632 995
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 854	156 854		
Dettes fiscales et sociales	264 714	264 714		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	12 062 275	12 062 275		
Produits constatés d'avance				
Total	30 869 125	14 294 815	7 973 503	8 600 807
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 964 600			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	193 114			
(**) Dont envers les associés	11 959 320			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	62 201
Int.courus s/emprunts participatifs	1 258 791
Dettes provis. pr congés à payer	25 530
Personnel - autres charges à payer	68 965
Charges sociales s/congés à payer	14 397
Charges sociales - charges à payer	4 556
Etat - autres charges à payer	13 799
Frais financiers à Payer	14 898
Total	1 463 138

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 281		
Total	3 281		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 518 657		1 518 657
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	94 397		94 397
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	329 184		329 184
TOTAL	1 942 238		1 942 238

Détail des comptes



Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
20500000 - Concessions et droits similaires	59 552,68		59 552,68	59 552,68
28050000 - Amortis. concess. & droits simil.		53 945,98	-53 945,98	-41 799,03
	59 552,68	53 945,98	5 606,70	17 753,65
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21111000 - Terrains SCIC Les 3 Colonnes	1 091 194,00		1 091 194,00	
21115000 - Terrains les jardins d'oly	8 680,00		8 680,00	8 680,00
	1 099 874,00		1 099 874,00	8 680,00
Constructions				
21310000 - Batiments SCIC Les 3 Colonnes	738 806,00		738 806,00	
21315000 - Immeuble les jardins d'oly	354 871,76		354 871,76	354 871,76
28131000 - Amortis. constructions		13 236,94	-13 236,94	
281315000 - Dap		92 779,25	-92 779,25	-78 584,38
	1 093 677,76	106 016,19	987 661,57	276 287,38
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	25 366,52		25 366,52	25 366,52
21815000 - Mobilier les jardins d'oly	20 000,00		20 000,00	20 000,00
21820000 - Matériel de transport	128 800,00		128 800,00	51 900,00
21830000 - Matériel de bureau	1 325,00		1 325,00	1 325,00
21831000 - Matériel informatique	20 014,95		20 014,95	20 014,95
21840000 - Mobilier	5 653,06		5 653,06	2 153,06
28181000 - Amortis. instal. gales, agencet. div		31 894,07	-31 894,07	-26 237,49
28182000 - Amortis. matériel de transport		73 653,06	-73 653,06	-38 105,91
28183000 - Amortis. matér.bureau et informat.		18 536,29	-18 536,29	-15 679,98
28184000 - Amortis. mobilier		2 271,23	-2 271,23	-1 160,56
	201 159,53	126 354,65	74 804,88	39 575,59
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
26100000 - Titres de participation	152,50		152,50	152,50
	152,50		152,50	152,50
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
27180000 - Autres titres	1 277 000,00		1 277 000,00	386 000,00
	1 277 000,00		1 277 000,00	386 000,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27510000 - Dépots	7 950,76		7 950,76	7 804,05
27511000 - Retenue de garantie emprunt	75 000,00		75 000,00	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
275600000 - Prime Flat	32 600,00		32 600,00	
	115 550,76		115 550,76	7 804,05
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 846 967,23	286 316,82	3 560 650,41	736 253,17
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
332110000 - Acquisitions	34 249 981,17		34 249 981,17	22 889 527,17
332200000 - Frais d'acquisitions	2 898 106,19		2 898 106,19	1 848 307,75
332420000 - Travaux	532 298,90		532 298,90	439 493,84
332510000 - Frais coop montage	2 853 265,85		2 853 265,85	1 890 981,85
332620000 - Frais de collecte et TP	4 228 713,91		4 228 713,91	2 910 383,73
332630000 - Intérêts emprunts sur acquisitions	43 778,06		43 778,06	
393000000 - Dépréciations en-cours production		78 832,08	-78 832,08	-78 832,08
	44 806 144,08	78 832,08	44 727 312,00	29 899 862,26
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100000 - Fournisseurs - acomptes s/commandes	5 000,00		5 000,00	5 000,00
	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
411000000 - Clients	720 929,58		720 929,58	35 086,11
418100000 - Clients - factures à établir	49 662,18		49 662,18	14 936,49
	770 591,76		770 591,76	50 022,60
Autres créances				
401000000 - Fournisseurs	85 582,95		85 582,95	71 514,21
421000000 - Personnel - rémunérations dues	2 967,00		2 967,00	3 588,25
421100000 - Personnel - Notes De Frais	1 908,33		1 908,33	407,11
437010000 - T R en stock	8 530,00		8 530,00	8 530,00
437450000 - Radiance - Mutuelle	3 380,61		3 380,61	3 380,61
444000000 - Etat - impôts sur les bénéfices	13 439,00		13 439,00	
445510000 - Tva à décaisser				344,35
445670000 - Crédit de TVA à reporter				3 424,09
445801000 - Régularisation de TVA déductible	4 615,44		4 615,44	4 615,44
462000000 - Créances s/cessions d'immobilisat.				27 900,00
467100000 - Autres comptes débiteurs/créiteurs	94 961,37		94 961,37	2 012,00
	215 384,70		215 384,70	125 716,06
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
512001000 - La Banque Postale	5 661 556,43		5 661 556,43	941 311,60
512001100 - La Banque Postale 2	10 409,71		10 409,71	54 413,76
512002000 - Caisse d'épargne	5 491 850,81		5 491 850,81	16 212,41
512010000 - Crédit coopératif	2 358 424,25		2 358 424,25	4 580 568,03
512013000 - Cav pasturel	20 756,42		20 756,42	24 916,56
512014000 - Cav grosset	8 517,03		8 517,03	18 661,99
512016000 - Cav rizzoli	20 944,61		20 944,61	26 368,95
512017000 - Cav decauyere	261 081,38		261 081,38	262 140,37
512018000 - Cav lambert	34 947,01		34 947,01	43 145,18
512019000 - Cav laherere	457 662,36		457 662,36	461 033,62

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
512020000 - Cav vialle	15 272,53		15 272,53	19 227,00
512021000 - Cav burnier	164 001,70		164 001,70	170 319,70
512022000 - Cav decrocq	59 115,66		59 115,66	75 440,76
512023000 - Cav dumont	23 630,68		23 630,68	40 772,31
512024000 - Cav ginet	74 469,06		74 469,06	84 514,09
512025000 - Cav rougagnon	90 505,23		90 505,23	99 753,98
512026000 - Cav moutet	64 399,30		64 399,30	66 685,33
512027000 - Cav leca	36 076,86		36 076,86	46 894,80
512028000 - Cav durr	14 558,45		14 558,45	18 585,80
512029000 - Cav cendran	2 404,48		2 404,48	3 213,82
512030000 - Cav rubat	1 019,58		1 019,58	2 362,44
512031000 - Cav kan				8 646,80
512032000 - Cav detrie-marty	5 682,18		5 682,18	6 637,82
512033000 - Cav salomon	3 826,62		3 826,62	5 856,33
512034000 - Cav williams	5 493,94		5 493,94	2 315,83
512035000 - Cav roth	60 615,00		60 615,00	59 975,24
512036000 - Cav fournier	7 579,23		7 579,23	9 839,47
512037000 - Cav sarrey	26 979,35		26 979,35	24 913,22
512038000 - Cav perrier	72 717,63		72 717,63	92 457,97
512040000 - Cav quilliot	7 404,55		7 404,55	6 081,67
512041000 - Cav barlette	141 252,65		141 252,65	181 204,99
512042000 - Cav palaset	142 263,13		142 263,13	153 071,33
512043000 - Cav suffet	3 885,08		3 885,08	3 885,08
512045000 - Cav benayoun	29 164,15		29 164,15	40 896,30
512046000 - Cav rocle	142 646,06		142 646,06	142 646,06
512047000 - Cav laget	9 247,46		9 247,46	6 228,40
512048000 - Cav chavassieux	5 000,00		5 000,00	40 207,75
512049000 - Cav bigois	9 926,98		9 926,98	11 910,32
512050000 - Cav conte	6 489,32		6 489,32	7 585,65
512051000 - Cav carasco	51 903,02		51 903,02	56 380,92
512052000 - Cav tollet	12 287,18		12 287,18	19 215,26
512053000 - Cav dubreuil	9 505,85		9 505,85	11 311,66
512054000 - Cav deldon	27 309,82		27 309,82	33 929,47
512055000 - Cav hamel	56 856,16		56 856,16	70 673,59
512056000 - Cav clement	9 231,46		9 231,46	9 297,46
512057000 - Cav doremus	69 500,19		69 500,19	80 850,30
512058000 - Cav Tournemire	38 005,00		38 005,00	38 005,00
512059000 - Cav Dubreuil Josette	13 885,20		13 885,20	15 687,53
512060000 - Cav corsetti	6 376,98		6 376,98	7 095,32
512061000 - Cav delbos	39 431,63		39 431,63	46 326,27
512062000 - Cas villegas	4 208,56		4 208,56	8 495,90
512063000 - Cav charrier	15 531,46		15 531,46	17 605,74
512064000 - Cav Ricard	15 028,94		15 028,94	21 138,56
512065000 - Cav perbet	362 038,26		362 038,26	391 679,97
512066000 - Cav lobut	17 772,00		17 772,00	17 772,00
512067000 - Cav rioufol	41 589,46		41 589,46	32 579,74
512068000 - Cav heller	1 646,17		1 646,17	53 112,74
512069000 - Cav perrin	9 106,39		9 106,39	10 236,16
512070000 - Cav cuchet	62 782,76		62 782,76	68 512,59
512071000 - Cav clerot	61 047,39		61 047,39	66 709,73
512072000 - Cav decourt	9 163,10		9 163,10	10 466,69
512073000 - Cav gaudillot	102 538,15		102 538,15	113 191,43
512074000 - Cav bouiller	17 920,50		17 920,50	19 682,18

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
512075000 - Cav Andrieu	31 142,34		31 142,34	36 124,68
512076000 - Cav Pain	49 207,76		49 207,76	55 239,34
512077000 - Cav Daniel	90 975,87		90 975,87	101 986,21
512078000 - Cav Mauerhofer	60 439,64		60 439,64	68 807,36
512079000 - Cav Acounis	98 785,38		98 785,38	106 371,72
512080000 - Cav Organi	15 462,98		15 462,98	18 271,64
512081000 - Cav Duboeuf	20 717,66		20 717,66	21 690,13
512083000 - Cav Parisot	120 740,66		120 740,66	128 392,00
512084000 - Cav Pariot	38 756,57		38 756,57	43 347,57
512085000 - Cav Kyritsos	9 053,38		9 053,38	10 247,92
512086000 - Cav Langlois	72 930,51		72 930,51	83 247,90
512087000 - Cav Aurelle	14 250,60		14 250,60	14 585,90
512088000 - Cav Saove Fiore	47 212,12		47 212,12	54 686,40
512089000 - Cav Reynard	84 713,21		84 713,21	97 519,48
512090000 - Cav Montmayer	120 996,40		120 996,40	133 280,35
512091000 - Cav Siblet	43 958,43		43 958,43	49 530,95
512092000 - Cav Gire	100 135,95		100 135,95	111 175,37
512093000 - Cav Lecocq	62 361,64		62 361,64	65 925,58
512094000 - Cav Pareti	98 650,51		98 650,51	105 505,85
512095000 - Cav Limandat	2 374,07		2 374,07	2 374,07
512096000 - Cav Giacomini	44 272,43		44 272,43	49 785,17
512097000 - Cav Philippe	129 012,29		129 012,29	143 497,60
512098000 - Cav Laffont	13 487,41		13 487,41	13 815,41
512099000 - Cav Vazzoler	22 779,40		22 779,40	31 782,21
512100000 - Cav Vichrova	18 196,44		18 196,44	19 253,21
512101000 - Cav Cornet	49 370,34		49 370,34	53 542,61
512102000 - Cav Duteau	82 352,01		82 352,01	88 596,35
512103000 - Cav Maumont	88 587,43		88 587,43	94 345,98
512104000 - Cav Hardy	85 869,02		85 869,02	92 629,06
512105000 - Cav Soustelle	16 767,26		16 767,26	18 538,60
512106000 - Cav Jacq	61 817,71		61 817,71	69 593,05
512107000 - Cav Karakouzian	6 382,83		6 382,83	
512108000 - Cav Honor	16 272,15		16 272,15	17 412,75
512109000 - Cav Peyron	63 254,81		63 254,81	68 808,84
512110000 - Cav Casillac	55 077,53		55 077,53	60 710,18
512111000 - Cav Tetu	96 981,88		96 981,88	107 722,84
512112000 - Cav Pils	45 538,32		45 538,32	51 080,46
512113000 - Cav Kardos	39 343,85		39 343,85	43 503,59
512114000 - Cav Place	25 519,01		25 519,01	28 180,69
512115000 - Cav Baronnet	27 289,20		27 289,20	30 593,53
512116000 - Cav Pommier	117 741,60		117 741,60	125 715,73
512117000 - Cav Hannotte	48 487,69		48 487,69	54 795,15
512118000 - Cav Jacques	134 345,23		134 345,23	150 691,60
512119000 - Cav Jubin	98 833,25		98 833,25	107 750,39
512120000 - Cav Grasser-Chardot	66 411,04		66 411,04	72 914,55
512121000 - Cav Doudey-Mallet	51 434,03		51 434,03	56 954,10
512122000 - Cav Ochs	6 091,95		6 091,95	6 723,29
512123000 - Cav Dorleans	31 611,04		31 611,04	43 621,94
512124000 - Cav Capobianco	117 887,33		117 887,33	134 183,24
512125000 - Cav Paolini Vitry	60 663,65		60 663,65	
512126000 - Cav Portejoie	82 574,55		82 574,55	89 341,55
512127000 - Cav Souper	73 272,45		73 272,45	79 739,45
512128000 - Cav Savy	57 627,95		57 627,95	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
512129000 - Cav Medina	291 311,74		291 311,74	316 000,74
512130000 - Cav Volet	511 522,18		511 522,18	530 241,18
512131000 - Cav Woignez	99 019,79		99 019,79	114 108,25
512132000 - Cav Paolini Paris	141 691,39		141 691,39	
512133000 - Cav Marguerite	182 239,37		182 239,37	193 265,37
512134000 - Cav Pajanacci	235 100,73		235 100,73	
512135000 - Cav Michel Robert	103 132,11		103 132,11	
512136000 - Cav Maximoff	45 478,92		45 478,92	
512137000 - Cav Delpre	118 255,53		118 255,53	
512138000 - Cav Pouradier	97 128,10		97 128,10	105 228,19
512140000 - Cav Preto	26 554,78		26 554,78	
512141000 - Cav Collin	167 657,29		167 657,29	
512142000 - Cav Rapillard	84 857,09		84 857,09	
512143000 - Cav Thenoz	115 617,58		115 617,58	
512144000 - Cav Aimone	36 596,41		36 596,41	
512146000 - Cav Flammier	43 957,72		43 957,72	
512147000 - Cav Gonnentant	12 735,92		12 735,92	
512149000 - Cav Prat	10 990,11		10 990,11	
512150000 - Cav Janavel	13 644,44		13 644,44	14 244,44
512151000 - Cav Chevallier	50 856,33		50 856,33	
512152000 - Cav Regoli	36 846,43		36 846,43	
512154000 - Cav Merle	138 098,20		138 098,20	
512155000 - Cav Parceveaux	66 607,44		66 607,44	
512156000 - Cav Stoppa	71 204,96		71 204,96	
512157000 - Cav Chigot	187 009,33		187 009,33	
512158000 - Cav Petrolese Herta	102 325,07		102 325,07	
512159000 - Cav Megel	14 276,49		14 276,49	
512160000 - Cav Prudent	89 574,98		89 574,98	
512161000 - Cav Verger	41 307,50		41 307,50	
512162000 - Cav GIRE Christianne	57 194,18		57 194,18	
512163000 - Cav Lechevallier	135 847,53		135 847,53	
512164000 - Cav Bozzi	22 557,64		22 557,64	
512165000 - Cav Paya	7 102,14		7 102,14	
512166000 - Cav Delecourt	19 262,00		19 262,00	
512167000 - Cav Mukkala	37 774,97		37 774,97	
512169000 - Cav Farkas	138 379,85		138 379,85	
512170000 - Cav Gault	1 514,65		1 514,65	
512171000 - Cav Teissier	131 193,83		131 193,83	
512172000 - Cav Moutet	52 466,99		52 466,99	
512173000 - Cav Ambrosioni	104 151,69		104 151,69	
512175000 - Cav Durand	136 794,04		136 794,04	
512176000 - Cav Mecs	42 511,52		42 511,52	
512312000 - Cav Fougeres	72 063,57		72 063,57	77 283,70
	23 818 873,79		23 818 873,79	13 745 364,35
Charges constatées d'avance (3)				
486000000 - Charges constatées d'avance	3 281,00		3 281,00	20 126,82
	3 281,00		3 281,00	20 126,82
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69 619 275,33	78 832,08	69 540 443,25	43 846 092,09
Frais d'émission d'emprunt à étailler				
481600000 - Frais d'émission des emprunts	1 622 069,00		1 622 069,00	1 228 795,41
	1 622 069,00		1 622 069,00	1 228 795,41
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
TOTAL GENERAL	75 088 311,56	365 148,90	74 723 162,66	45 811 140,67
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan détaillé

PASSIF

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
101102000 - Bazot	8 200,00	
101103000 - Bertrand	11 600,00	
101104000 - Bettenfeld	6 000,00	
101105000 - Beyron	1 350,00	
101106000 - Chavand	9 400,00	
101107000 - Chery	5 900,00	
101108000 - Claude	42 000,00	
101109000 - Coch	4 600,00	
101110000 - Cordier	5 300,00	
101111000 - Cosson	4 800,00	
101112000 - Favier	4 900,00	
101113000 - Ferel	3 500,00	
101114000 - Gadroy	5 800,00	
101115000 - Gantier	4 400,00	
101116000 - Gaxieu	6 750,00	
101117000 - Gendron	8 600,00	
101118000 - Granier	5 100,00	
101119000 - Grimon	5 300,00	
101120000 - Guinet	3 400,00	
101121000 - Henry	2 450,00	
101122000 - Jacquet	5 900,00	
101123000 - Jalabert	7 000,00	
101124000 - Kaous	4 900,00	
101125000 - Laheurte	100,00	
101126000 - Leblanc	7 200,00	
101127000 - Lecrocq	6 000,00	
101128000 - Loreal	2 150,00	
101129000 - Martinetto	14 400,00	
101130000 - Pantoustier	10 000,00	
101132000 - Petrier	6 000,00	
101133000 - Sergent	4 600,00	
101134000 - Six	5 800,00	
101135000 - Solana	1 200,00	
101136000 - Wandewall	11 600,00	
101137000 - Loubet	23 400,00	
101138000 - L'hermite	12 000,00	
101139000 - Laperche	5 850,00	
101140000 - Belin	3 900,00	
101141000 - Jouandon	3 900,00	
101142000 - Matchoro	5 550,00	
101143000 - Jolet	3 300,00	
101144000 - Railla	3 300,00	
101145000 - Coulon	9 000,00	
101146000 - Dupouy	7 900,00	
101147000 - Strugala	4 400,00	
101148000 - Hebrard	3 150,00	
101150000 - Froidure	1 500,00	
101151000 - Paquez	3 200,00	
101152000 - Mazzero	2 200,00	

Bilan détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
101153000 - Nowak		2 400,00
101154000 - Simon Davy		2 000,00
101155000 - Biziaux		2 300,00
101156000 - Renon		6 000,00
101157000 - Lambert		5 750,00
101158000 - Daran		1 000,00
101159000 - Morin		4 250,00
101160000 - Renaudet		4 600,00
101161000 - Giraudon		2 300,00
101162000 - Dore		600,00
101300000 - Capital souscrit-appelé, versé	24 135 450,00	19 086 650,00
	24 135 450,00	19 446 600,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
119000000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-345 050,90	-728 376,22
	-345 050,90	-728 376,22
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	133 138,71	383 325,32
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	23 923 537,81	19 101 549,10
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
167100000 - Emissions titres participatifs	19 900 500,00	16 921 500,00
	19 900 500,00	16 921 500,00
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	19 900 500,00	16 921 500,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
151100000 - Provisions pour litiges	30 000,00	30 000,00
	30 000,00	30 000,00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 000,00	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
164010000 - Emprunt véhicule autosphère	46 094,33	
164100000 - Emprunt CE - 063975G	1 477 251,16	
164101000 - Emprunt BPI - 660K€	627 000,00	
164102000 - Emprunt BPI - 1500K€	1 462 500,00	
164110000 - Emprunt LBP ALLAIX - 00006659	107 085,96	114 452,10
164120000 - Emprunt LBP GIRAudeau - 00008310	525 842,73	560 000,00
164130000 - Emprunt LBP BERGIER - 00008553	140 917,56	150 000,00
164140000 - Emprunt LBP BOULLANGER - 00010030	92 133,34	
164150000 - Emprunt LBP RECHAUSSAT - 00011861	151 208,54	
164160000 - Emprunt LBP NICOT - 00011979	156 673,98	

Bilan détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
164170000 - Emprunt LBP AVERBUCK - 00011763	291 315,68	
164180000 - Emprunt LBP PELLEFIGUE - 00010322	758 414,44	
164190000 - Emprunt LBP TINDILLE - 00011862	115 000,00	
164200000 - Emprunt LBP DUBORD - 00012436	214 550,00	
164210000 - Emprunt LBP HEMON - 00008905	160 000,00	
164220000 - Emprunt LBP LE GAL - 00013032	220 500,00	
164230000 - Emprunt LBP ROUSSEL - 00012869	120 000,00	
164240000 - Emprunt LBP KLEIN - 00012244	929 450,00	
512107000 - Cav Karakouzian		418,00
512168000 - Cav Djivelekian	83,70	
512174000 - Cav Mayer	127,32	
	7 596 148,74	824 870,10
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
165000000 - Dépôts et cautionnements reçus	5 443,00	3 085,69
165001000 - Caution roth	750,00	750,00
165002000 - Caution berne	1 100,00	1 100,00
165003000 - Caution moutet	470,00	470,00
165004000 - Caution rougagnou	2 218,20	2 218,20
165005000 - Caution decauyere	1 550,00	1 550,00
165006000 - Caution laherere	2 740,00	2 740,00
165007000 - Caution sarrey	396,00	396,00
165008000 - Caution rocle	750,00	750,00
165009000 - Caution burnier	10,00	10,00
165010000 - Caution rioufol	835,00	835,00
168500000 - Rentes viagères	9 169 991,49	6 075 561,39
168600000 - Rentes sur Vente à Terme VAT	344 088,00	
168875000 - Int.courus s/emprunts participatifs	1 258 791,16	917 421,95
456000000 - Associés - opérations s/le capital	679 220,00	595 050,00
456010000 - Associés - compte rémunéré	1 229 000,00	29 000,00
456210000 - Titres Participatifs	10 000 000,00	853 470,00
456210100 - Parts sociales Souscription Mensuel	51 100,00	
456211000 - Bazot		1 200,00
456212000 - Bertrand		1 200,00
456213000 - Bettenfeld		100,00
456215000 - Chavand		1 000,00
456216000 - Chery		600,00
456218000 - Coch		600,00
456219000 - Cordier		700,00
456220000 - Cosson		500,00
456221000 - Favier		500,00
456223000 - Gadroy		600,00
456224000 - Gantier		500,00
456225000 - Gaxieu		900,00
456227000 - Granier		500,00
456228000 - Grimon		600,00
456230000 - Henry		250,00
456231000 - Jacquet		600,00
456233000 - Kaous		600,00
456236000 - Lecroq		500,00
456237000 - Loreal		350,00
456238000 - Martinetto		1 800,00
456241000 - Petrier		500,00
456242000 - Sergent		600,00
456243000 - Six		600,00

Bilan détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
456245000 - Wandewall	1 200,00	
456246000 - Loubet	3 600,00	
456247000 - L'hermite	1 500,00	
456248000 - Laperche	900,00	
456249000 - Belin	600,00	
456250000 - Jouandon	600,00	
456251000 - Matchoro	900,00	
456252000 - Jollet	500,00	
456253000 - Railla	500,00	
456271000 - Coulon	4 800,00	
456272000 - Dupouy	600,00	
456276000 - Strugala	1 000,00	
456277000 - Hebrard	750,00	
456278000 - Froidure	600,00	
456279000 - Paquez	1 200,00	
456280000 - Mazzero	500,00	
456281000 - Nowak	1 200,00	
456284000 - Biziaux	600,00	
456285000 - Renon	1 500,00	
456286000 - Lambert	1 500,00	
456287000 - Daran	1 200,00	
456288000 - Morin Guy	2 250,00	
456289000 - Renaudet	750,00	
456290000 - Giraudon	600,00	
456291000 - Dore	1 000,00	
456292000 - Crochet	1 200,00	
	22 748 452,85	8 531 258,23
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 - Fournisseurs	94 653,06	140 161,80
408100000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	62 201,08	58 449,20
	156 854,14	198 611,00
Dettes fiscales et sociales		
421000000 - Personnel - rémunérations dues	23 810,58	21 420,63
421100000 - Personnel - Notes De Frais	12,27	294,10
425000000 - Personnel - avances et acomptes		26,25
427000000 - Personnel - oppositions	344,53	
428200000 - Dettes provis. pr congés à payer	25 530,46	24 898,10
428600000 - Personnel - autres charges à payer	68 965,00	
431000000 - Urssaf	12 463,44	9 510,33
437000000 - Autres organismes sociaux	5 223,04	6 102,68
437200000 - Caisse de retraite salariés	4 374,79	2 986,55
437400000 - April Caisse Prévoyance	5 687,15	6 727,63
438200000 - Charges sociales s/congés à payer	14 396,99	14 040,39
438600000 - Charges sociales - charges à payer	4 556,00	
441000000 - Etat - subvention à recevoir	955,56	955,56
442100000 - Prélèvements à la source (IR)	36,85	1 735,47
445510000 - Tva à décaisser	1 229,65	
445710000 - TVA collectée		308,58
445712000 - Le parc d'oly		3 117,74
445800000 - Régularisation de TVA collectée	82 997,15	82 997,15
445870000 - TVA sur factures à établir	331,51	
448600000 - Etat - autres charges à payer	13 798,97	14 468,50
	264 713,94	189 589,66

Bilan détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
411000000 - Clients	88 045,22	32 574,45
467200000 - Generation plus	11,84	11,84
468610000 - Frais financiers à Payer	14 898,12	
	102 955,18	32 586,29
Produits constatés d'avance		
487000000 - Produits constatés d'avance		11 176,29
		11 176,29
TOTAL DETTES	30 869 124,85	9 788 091,57
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	74 723 162,66	45 811 140,67
(1) Dont à plus d'un an (a)	16 574 310,30	824 452,10
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 294 814,55	8 963 639,47
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	211,02	418,00
(3) Dont emprunts participatifs	1 258 791,16	917 421,95
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat détaillé

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
701410000 - Cessions des immeubles	1 518 657,00		1 518 657,00	2 322 981,74
1 518 657,00			1 518 657,00	2 322 981,74
Production vendue (services)				
706100000 - Refacturation charges loc	77 737,89		77 737,89	75 135,12
706200000 - Refacturation TOM	16 597,00		16 597,00	5 527,00
706300000 - Refacturations diverses	62,00		62,00	60,00
708120000 - Loyer les jardin d'Orly ht	23 705,27		23 705,27	23 245,36
708130000 - Loyer Mennessier	51 582,00		51 582,00	62 544,00
708140000 - Loyer Chavassieux	22 579,37		22 579,37	28 407,52
708300000 - Locations	224 066,40		224 066,40	158 617,65
708310000 - Loyer siège social	7 251,20		7 251,20	
	423 581,13		423 581,13	353 536,65
Chiffre d'affaires net	1 942 238,13		1 942 238,13	2 676 518,39
Production stockée			30/06/2021	30/06/2020
713340000 - Variation des ch sur opé			16 331 023,95	11 403 259,55
713890000 - Cout de revient cession sur op			-1 205 357,81	-1 402 997,25
			15 125 666,14	10 000 262,30
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
791000000 - Transfert de charges d'exploitation			9 709,10	6 437,19
			9 709,10	6 437,19
Autres produits				
758000000 - Produits divers gestion courante			4,06	1,64
			4,06	1,64
Total produits d'exploitation (I)			17 077 617,43	12 683 219,52
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)				
605300000 - Charges sur opération immobilières			14 827 449,74	9 901 253,55
606110000 - Fournitures électricité			2 085,85	1 362,82
606111000 - Fourniture électricité bien en parc			3 217,03	224,02
606120000 - Fournitures eau			52,39	
606121000 - Fourniture eau bien en parc			216,82	1 238,83
606130000 - Fournitures gaz			56,90	
606140000 - Fournitures carburant			16 374,89	9 665,26
606300000 - Achats de petit équipement			21 210,61	3 630,71
606400000 - Achats fournitures administratives			12 240,20	7 672,48
611000000 - Sous-traitance générale			48,56	
612220000 - Redevances crédit-bail mat. transp.			15 431,69	2 550,04
613000000 - Locations			62,99	
613200000 - Locations immobilières			38 044,96	35 619,56
613210000 - Location de salles				1 425,00
613510000 - Locations de matériel technique				50,00
613511000 - Gé capital bd7059600				49,76

Compte de résultat détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
613512000 - Ge capital cf0289600	2 718,52	3 990,24
613520000 - Locations de matériel de transport	1 307,71	
613530000 - Locations de matériel de bureau	40,34	
614000000 - Charges locatives & copropriété	77 571,81	74 874,96
614015000 - Charges locatives jardins d'oly	166,08	221,52
614019000 - Taxe fonciere syndic	3 244,43	3 162,75
614100000 - Charges Locatives Société	8 020,44	7 704,82
614120000 - Charges locatives biens en parc	66 877,11	87 755,24
614200000 - Charges travaux Société	3 905,87	3 236,83
615000000 - Entretien et réparations	108,04	
615200000 - Entretien immobilier	3 049,18	2 581,31
615210000 - Entretien bien en parc	8 593,68	1 062,95
615510000 - Entretien du matériel technique	960,00	2 026,78
615520000 - Entretien du matériel de transport	4 494,36	5 630,48
615600000 - Maintenance	4 020,00	8 161,56
616000000 - Primes d'assurance	2 143,61	913,04
616100000 - Assurances multirisques	10 963,55	9 965,40
616101000 - Assurances bien en parc	38 970,02	12 412,15
616300000 - Assurance matériel de transport	11 297,47	6 376,50
616800000 - Primes d'assurance responsab. civil	1 284,10	328,83
618100000 - Documentation générale	9,00	42,90
622140000 - Commission tickets restaurant	445,57	598,94
622280000 - Com. et courtages s/ventes retroc.		100,00
622600000 - Honoraires	44 280,10	57 293,64
622602000 - Honoraires cac	45 650,00	69 733,40
622610000 - Honoraires divers	5 350,66	7 081,71
622611000 - Honoraires biens en parc	13 614,67	24 753,10
622700000 - Frais d'actes et contentieux	1 437,34	289,79
622800000 - Rémun. & Honoraires divers	15 680,00	9 971,60
623000000 - Publicité	25 485,86	16 658,30
623010000 - Face book		41,93
623020000 - Google	46 220,39	23 078,05
623100000 - Annonces et insertions	9 975,52	3 818,87
623310000 - Salons		600,00
623400000 - Cadeaux à la clientèle	10 767,60	620,30
623600000 - Catalogues et imprimés	117,60	948,68
623700000 - Publications	3 022,47	2 540,20
623811000 - Dons - Fond de dotation	15 000,00	
624100000 - Transports sur achats	75,20	86,40
625100000 - Voyages et déplacements	15 248,62	26 286,92
625300000 - Forfait kilométriques		1 279,62
625700000 - Réceptions	5 969,19	12 101,29
626000000 - Frais postaux	3 592,47	1 377,89
626100000 - Frais de télécommunication	10 300,73	9 421,60
627200000 - Commissions sur emprunts	6 000,00	
627800000 - Prestations de services bancaires	13 939,64	6 804,73
627801000 - Prestation services bancaires -Parc	16 409,54	7 400,50
627802000 - Frais accessoires / emprunt	4 042,96	
628110000 - Cotisations professionnelles	7 379,74	2 956,90
628400000 - Frais de recrutement de personnel	4 800,00	7 200,00
	15 511 043,82	10 488 234,65
Impôts, taxes et versements assimilés		
631100000 - Taxe sur les salaires	32 131,57	34 498,94
633300000 - Formation continue (organisme)	2 099,98	2 155,22

Compte de résultat détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst libér.)	2 811,68	1 303,17
63510000 - Taxes foncières société	2 776,37	
63511000 - Contribut° économique territoriale	14 044,50	6 075,00
63512000 - Taxes foncières biens en parc	106 423,27	68 776,68
63512100 - Taxe sur les ordures ménagers	16 597,00	5 527,00
63514000 - Taxes sur les véhicules sociétés	1 189,00	2 728,00
63780000 - Taxes diverses	7 636,97	6 239,00
	185 710,34	127 303,01
Salaires et traitements		
64110000 - Salaires appointements	325 769,04	305 206,64
64111000 - Complément retraite Cadre	13 335,54	4 955,97
64120000 - Congés payés	3 284,11	12 931,99
64130000 - Primes et gratifications	113 554,92	69 958,73
64140000 - Indemnités et avantages divers	1 732,07	610,49
64170000 - Avantages en nature	9 709,10	6 437,19
	467 384,78	400 101,01
Charges sociales		
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	68 297,73	70 472,92
64531000 - Cotisations retraites (cadres)	92,09	97,92
64532000 - Cotisations retraites (salariés)	27 385,06	29 999,07
64533000 - Cotisations Prévoyance	10 513,34	9 382,44
64540000 - Cotisations Pôle Emploi	12 300,19	12 462,69
64580000 - Cotisations autres organism. socx	4 912,60	7 267,26
64700000 - Autres charges sociales	495,30	334,50
64750000 - Médecine du travail et pharmacie	1 128,60	1 323,00
64770000 - Tickets restaurants	16 105,00	15 635,00
	141 229,91	146 974,80
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	12 146,95	13 787,64
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	64 538,70	44 219,66
68120000 - Dot. amort. ch. exploit. à répartir	502 040,21	386 218,00
	578 725,86	444 225,30
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
68173000 - Dot. prov. dépréc. stocks en-cours		78 832,08
		78 832,08
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	30 000,00	
	30 000,00	
Autres charges		
65800000 - Charges diverses gestion courante	7,98	0,69
	7,98	0,69
Total charges d'exploitation (II)	16 914 102,69	11 685 671,54
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	163 514,74	997 547,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
76100000 - Produits de participations	326,53	
	326,53	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		



Compte de résultat détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	326,53	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
661160000 - Intérêts sur emprunts et dettes	12 242,80	
12 242,80		
Différences négatives de change		
666000000 - Pertes de change	2,68	4,43
	2,68	4,43
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	12 245,48	4,43
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-11 918,95	-4,43
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	151 595,79	997 543,55

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
771000000 - Produits except. s/opér. gestion	184,48	
771800000 - Autres produits except. de gestion		69 122,00
772000000 - Produits des exercices antérieurs	765,63	1 554,31
	950,11	70 676,31
Sur opérations en capital		
775000000 - Produits cessions éléments d'actif		27 900,00
		27 900,00
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	950,11	98 576,31
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
671200000 - Pénalités et amendes	324,00	415,00
671800000 - Autres charges except. de gestion	9 232,44	690 332,19
672000000 - Charges sur exercices antérieurs	18 850,75	1 986,50
	28 407,19	692 733,69
Sur opérations en capital		
675000000 - Valeurs compt. éléments actif cédés		20 060,85
		20 060,85
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	28 407,19	712 794,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-27 457,08	-614 218,23
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
699700000 - Crédits d'impôt et réductions	-9 000,00	
	-9 000,00	
Total des produits (I+III+V+VII)	17 078 894,07	12 781 795,83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 945 755,36	12 398 470,51

Compte de résultat détaillé

	30/06/2021	30/06/2020
BENEFICE OU PERTE	133 138,71	383 325,32
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	15 431,69	2 550,04
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		