

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 19494 Numéro SIREN : 444 560 874 Nom ou dénomination : ALTA FAUBOURG

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2021 sous le numéro de dépôt 56393

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Alta Faubourg

Société par Actions Simplifiée
au capital de 15 000 000 €
87, rue de Richelieu
75002 Paris

Exercice clos le 31 décembre 2020

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la
région Paris Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
et du Centre
RCS Paris B 632 013 843
29, rue du Pont
92000 Neuilly-sur-Seine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Alta Faubourg

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société Alta Faubourg,

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 Alta Faubourg relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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 titres de participation et les créances et prêts qui y sont rattachés sont évalués comme indiqué dans la note « Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe aux paragraphes « Titres de participation » et « Créances rattachées aux participations et prêts ». Notre appréciation de ces évaluations s'est fondée sur le processus mis en place par votre Société pour déterminer la valeur d'utilité des titres de participation et le caractère recouvrable des créances rattachées aux participations et prêts. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données utilisées par votre Société pour déterminer la valeur de ses filiales ainsi que le caractère recouvrable des créances et prêts rattachés.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Autres informations

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes. Au cours de l'exercice, votre société a pris des participations de plus des deux tiers du capital et des droits de vote dans les sociétés Valeur Plus SAS, Corsalis Logistics Real Estate SAS et Altarea Solution Financement SAS. Elle a de ce fait pris, au sens de l'article L. 233-3 du code de commerce, le contrôle de ces sociétés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- 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.

Neuilly-sur-Seine, le 18 juin 2021

Le commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Laurent Bouby
Associé

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2020

SAS
au capital de 15 000 000 €

87 r. DE RICHELIEU
75002 PARIS 2E
R.C.S. 444560874

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

BILAN ACTIF	2
BILAN PASSIF	3
COMPTE DE RESULTAT	4
COMPTE DE RESULTAT	5

Annexes

00016 ALTA FAUBOURG NOTE ANNEXE	7
IMMOBILISATIONS	11
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	12
CREANCES ET DETTES	13
CHARGES A PAYER	14
PRODUITS A RECEVOIR	15

Filiales et Participations

00016 ALTA FAUBOURG TABLEAU DES FILIALES & PARTICIPATIONS	16
---	----

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
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	155 212 546	1 149 510	154 063 036	143 367 313
Créances rattachées à des participations	572 707 839	7 794 208	564 913 631	476 598 473
Autres titres immobilisés				
Prêts	53 424 580		53 424 580	55 178 354
Autres immobilisations financières	1 664 623		1 664 623	757 341
ACTIF IMMOBILISE	783 009 588	8 943 718	774 065 870	675 901 482
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	193 603		193 603	147 054
Autres créances	130 554 463		130 554 463	162 806 017
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	10 000 000		10 000 000	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	59 839 476		59 839 476	3 824 793
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	200 587 543		200 587 543	166 777 864
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	983 597 130	8 943 718	974 653 413	842 679 346

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000 000)	15 000 000	15 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	335 153 328	335 153 328
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	991 933	991 933
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-27 455 863	-83 228 481
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	92 345 883	55 772 619
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	416 035 281	323 689 398
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 374	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	318 150 516	494 241 232
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 206	373 943
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	240 284 035	24 374 774
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	558 618 132	518 989 948
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	974 653 413	842 679 346

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				2 000
PRODUITS D'EXPLOITATION				2 000
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			115 579	144 887
Impôts, taxes et versements assimilés			39 620	50 775
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				1
CHARGES D'EXPLOITATION			155 199	195 663
RESULTAT D'EXPLOITATION			-155 198	-193 663
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			74 329 147	68 665 065
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			3 499 712	9 830 171
Autres intérêts et produits assimilés			220 501	184 962
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				4 565 514
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			78 049 360	83 245 712
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			794 363	7 372 967
Intérêts et charges assimilées			6 616 652	14 867 285
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 411 015	22 240 253
RESULTAT FINANCIER			70 638 345	61 005 459
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			70 483 147	60 811 796

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 538 756	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 538 756	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 565 160	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 565 160	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 973 596	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	9 110 860	5 039 177
TOTAL DES PRODUITS	115 588 116	83 247 712
TOTAL DES CHARGES	23 242 233	27 475 093
BENEFICE OU PERTE	92 345 883	55 772 619

Annexes

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Résultat de l'exercice

Le résultat net social de l'exercice 2020 est un bénéfice de 92 345 883 euros comparé à un bénéfice de 55 772 619 euros en 2019.

Autres faits caractéristiques de l'exercice

L'année 2020 a été marquée par les incertitudes liées à l'épidémie de Covid-19. La société a mis en place des mesures de prévention et d'organisation visant à limiter les impacts tout en permettant la continuité de ses activités. L'épidémie est toujours en cours en 2021 et il est difficile d'évaluer son impact prolongé sur les activités de la société et ses résultats 2021 qui serait, en tout état de cause, sans conséquence sur la continuité d'exploitation.

Opérations sur les participations

La société a souscrit ou pris une participation au capital des sociétés suivantes au cours de l'exercice :

Dénomination sociale	% souscrit / acquis	Forme juridique
VALEUR PLUS	100,00%	SAS
CORSALIS LOGISTICS REAL ESTATE	100,00%	SAS
ALTAREA SOLUTION FINANCEMENT	100,00%	SAS

La société a cédé ses participations dans les sociétés suivantes :

Dénomination sociale	% cédé	Prix de cession	Valeur nette comptable	Plus (moins) value
ALTA RUNGIS	100,0%	31 723 596	750 000	30 973 596
TOTAL		31 723 596	750 000	30 973 596

Le prix de cession et la valeur nette comptable de la participation cédée est inscrite au résultat exceptionnel respectivement dans les lignes Produits / Charges exceptionnel(le)s sur opérations en capital.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables et du plan comptable des promoteurs de construction immobilière (avis de conformité n° 38 du Conseil National de la Comptabilité).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement de présentation des comptes annuels.

Titres de participation

Les titres de participation sont valorisés au coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Ils sont susceptibles d'être dépréciés lorsque leur valeur comptable présente un écart négatif significatif par rapport à leur valeur d'utilité telle que définie par le plan comptable général, cette dernière étant appréciée en fonction de critères multiples tels que les capitaux propres, la rentabilité et les perspectives de rentabilité, les perspectives de développement à long terme et la conjoncture. Il est tenu compte de la valeur de marché des actifs détenus par les filiales ou sous-filiales.

Créances rattachées aux participations et prêts

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances présentant un risque total ou partiel de non recouvrement font l'objet de dépréciation par voie de provision. Les provisions sont déterminées client par client, en prenant en compte notamment l'ancienneté de la créance, l'avancement des procédures engagées et les garanties obtenues.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances présentant un risque total ou partiel de non recouvrement font l'objet de dépréciation par voie de provision. Les provisions sont déterminées client par client, en prenant en compte notamment l'ancienneté de la créance, l'avancement des procédures engagées et les garanties obtenues.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées pour leur coût d'acquisition et dépréciées, le cas échéant, des moins-values latentes.

La méthode utilisée pour déterminer la valeur brute des SICAV cédées est la méthode FIFO.

Provisions pour risques et charges

En application du règlement n° 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables, des provisions pour risques et charges sont constituées pour les passifs ayant un caractère probable ou certain et pour lesquels l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise.

Les provisions pour risques et charges sont constituées essentiellement afin de couvrir :

- les aléas liés à l'activité immobilière et les risques de défaillance de certains partenaires,
- les litiges en cours,
- les conséquences d'événements connus sur l'exercice.

Indemnités de départ à la retraite

Néant. La société n'emploie pas de personnel.

CHANGEMENTS DE METHODE ET DE PRESENTATION – COMPARABILITE DES COMPTES

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Sauf indication contraire, les tableaux présentés dans les notes annexes sont présentés en euros.

AUTRES INFORMATIONS

1. INFORMATIONS SUR LES CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Le capital de la société est de 15 000 000 € composé de 15 000 000 parts de 1,00 € de nominal.

Société(s) consolidante(s) par intégration globale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés des sociétés ALTAREA SCA (RCS PARIS 335 480 877) et ALTAREIT SCA (RCS PARIS 552 091 050) dont les sièges sociaux se situent 87 rue de Richelieu 75002 PARIS. Les états financiers consolidés de ces sociétés sont disponibles au siège social des sociétés.

Variation des capitaux propres

Capitaux Propres (€)	31/12/2019	Affectation de l'exercice	Aug. capital, frais d'émission	Réduction capital, frais d'émission	Variation 2020	31/12/2020
Capital social	15 000 000					15 000 000
Prime d'émission fusion apport	335 153 328					335 153 328
Réserve légale	991 933					991 933
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	(83 228 481)	55 772 619				(27 455 863)
Résultat	55 772 619	(55 772 619)			92 345 883	92 345 883
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total	323 689 398	-	-	-	92 345 883	416 035 281

Le résultat de l'exercice 2019 a été affecté en report à nouveau.

2. INFORMATIONS SUR LE BILAN

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement s'élèvent à 10 000 000 euros. Elles sont composées de comptes à termes TRESO PLUS.

Détail des produits à recevoir et des charges à payer

Cf. états annexes.

3. INFORMATIONS SUR LE RESULTAT

Chiffre d'affaires (milliers d'euros)

Chiffre d'affaires 2020 : -

Chiffre d'affaires 2019 : -

Le chiffre d'affaires correspond principalement aux opérations immobilières sous forme de VEFA.

Résultat financier (milliers d'euros)

Résultat financier 2020 : 70 638

Résultat financier 2019 : 61 005

Il correspond aux charges d'intérêt liées au financement des opérations, nettes des produits financiers de participation (quote-part de résultats dans les SCCV ou SNC) et des produits financiers sur les placements de trésorerie excédentaire.

Résultat exceptionnel (milliers d'euros)

Résultat exceptionnel 2020 : 30 974

Résultat exceptionnel 2019 : -

Le résultat exceptionnel correspond à la plus value des éléments d'actifs cédés.

Reprises de provisions (milliers d'euros)

Nature des provisions	31/12/2019	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Autres (1)	31/12/2020
Titres de participation	(1 150)					(1 150)
Autres immobilisations financières	(7 000)	(794)				(7 794)
Stocks						
Clients et autres créances						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
TOTAL	(8 149)	(794)	-	-	-	(8 944)

(1) Reprises de provisions comptabilisées en moins des boni (mali) sur fusions

Honoraires commissaires aux comptes (milliers d'euros)

Nature des honoraires	2020
Honoraires afférents à la certification des comptes	6
Honoraires afférents aux autres services	
TOTAL	6

4. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET HORS BILAN

Néant.

5. INFORMATIONS CONCERNANT LES PARTIES LIEES

La société n'a pas effectué de transaction avec des parties liées qui soient significatives et qui n'auraient pas été conclues à des conditions normales de marché.

6. SITUATION FISCALE**Impôt sociétés**

La société est soumise à l'impôt sur les sociétés et fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la SCA ALTAREIT, société mère intégrante, depuis le 1er janvier 2009.

IMMOBILISATIONS

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	628 115 141		389 085 382
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	55 935 695		11 440 872
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	684 050 836		400 526 254
TOTAL GENERAL	684 050 836		400 526 254

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		289 280 138	727 920 385	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		12 287 365	55 089 203	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		301 567 502	783 009 588	
TOTAL GENERAL		301 567 502	783 009 588	

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
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				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	1 149 510			1 149 510
Dépréciations autres immobilis. financières	6 999 845	794 363		7 794 208
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	8 149 355	794 363		8 943 718
TOTAL GENERAL	8 149 355	794 363		8 943 718
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		794 363		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	572 707 839	572 707 839	
Prêts	53 424 580	53 424 580	
Autres immobilisations financières	1 664 623	1 664 623	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	193 603	193 603	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	11 579	11 579	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	65 128 078	65 128 078	
Débiteurs divers	65 414 806	65 414 806	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	758 545 108	758 545 108	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	5 086 369		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 840 143		
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	1 374	1 374		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	318 150 516	318 150 516		
Fournisseurs et comptes rattachés	182 206	182 206		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 909 707	15 909 707		
Autres dettes	224 374 328	224 374 328		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	558 618 132	558 618 132		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

CHARGES A PAYER

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
4081040000_C	FNP Hors-groupe	40 000,00	40 000,00	
4081050000_C	FNP honoraires CAC	3 048,00	24 700,00	-21 652,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		43 048,00	64 700,00	-21 652,00
AUTRES DETTES				
4686190000	Charges à payer diverses sociétés i	324 545,42	324 545,42	
4686511000_C	QP pertes à payer - SCCV SNC	5 909 708,33	14 048 129,78	-8 138 421,45
TOTAL AUTRES DETTES		6 234 253,75	14 372 675,20	-8 138 421,45
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
5181000000	Intérêts courus à payer	1 374,01		1 374,01
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 374,01		1 374,01
TOTAL CHARGES A PAYER		6 278 675,76	14 437 375,20	-8 158 699,44

PRODUITS A RECEVOIR

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
518800000	Intérêts courus à recevoir	1 480,98		1 480,98
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		1 480,98		1 480,98
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 480,98		1 480,98
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
2768410000_D	Intérêts courus s/ prêts participat	1 664 623,12	757 341,22	907 281,90
4687510000_D	QP bénéfices à recevoir - SCCV SNC	64 820 722,54	33 452 639,31	31 368 083,23
4687900000	Produits à recevoir div ste commerc	14 584,96	14 584,96	
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		66 499 930,62	34 224 565,49	32 275 365,13
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		66 499 930,62	34 224 565,49	32 275 365,13

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (EN EUROS)

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau	% détenu	Valeur brute des titres	Valeur nette des titres	Valeur brute des créances rattachées	Valeur nette des créances rattachées	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividende ou QP de résultat SCCV / SNC
SAS ALTA CINE INVESTISSEMENT	1 000 000	(231 423)	100,00%	1 000 000	733 834				100 609	
SARL OPEC	8 000	596 166	100,00%	1 106 697	604 166				(292)	
PITCH PROMOTION SAS	38 100	74 732 313	100,00%	938 100	938 100	160 675 971	160 675 971		7 948 871	5 085 157
ALTA DELCASSE	37 000	(4 323 059)	100,00%	37 000	37 000	6 720 996	6 720 996		(25 510)	
ALTAREIT	2 625 731	298 360 602	0,00%	376 200	376 200			1 111 738	18 639 821	
ALTA REIM	1 000 000	135 612	100,00%	599 000	567 806				(21 414)	
ALTA SAINT GERMAIN	1 000	86 181	100,00%	100 000	87 094				(2 156)	
ALTA CONCORDE	1 000	90 888	100,00%	100 000	91 797				(3 727)	
SAS FINANCIERE SPL	15 500 000	(3 562 577)	85,00%	10 334 103	10 334 103	61 706 268	61 706 268		60 093	
SAS TOULON HOTEL LIBERTE	2 100 000		20,00%	420 000	420 000	190 000	190 000		(135 984)	
SAS L'EMPIRE	40 000	(6 720 427)	100,00%	328 509		9 805 744	2 011 536			
ALTA V-A I HOLDCO A	17 918 000	1 394 043	99,96%	18 452 788	18 452 788					435 213
HISTOIRE ET PATRIMOINE	769 800	41 780 053	100,00%	48 502 062	48 502 062	109 738 050	109 738 050			
VALEUR PLUS SAS	1 260 000	9 017 787	100,00%	7 895 723	7 895 723			53 333	(1 617 517)	
Woodeum SAS (Ex Woodeum résidentiel)	1 037 500	3 716 627	50,00%	40 415 468	40 415 468	8 265 378	8 265 378	12 066 750	2 813 519	
MINI WORLD LYON	1 427 584		0,00%	2 000 000	2 000 000			2 844 726	9 497	
CORSALIS LOGISTICS REAL ESTATE	100 000		100,00%	3 040 000	3 040 000			53 000	(1 121 315)	
SCI TRANS VI BOLLENE 1	9 002 838		49,99%	6 281 306	6 281 306	100 161	100 161			(179 117)
SNC WATT	1 000		99,90%	999	999	11 373 232	11 373 232		(580 683)	(580 102)
ALTAREA ENTREPRISE	1 000		0,10%	1	1			152 633 973	16 749 508	16 750
SNC ALTAREA COGEDIM IDF	1 000 000		100,00%	999 999	999 999	27 537 155	27 537 155	138 080 406	15 669 417	15 669 401
ALTAREA GRANDS PROJETS	1 000 000		100,00%	999 999	999 999	56 996 810	56 996 810	45 484 799	(2 828 544)	(2 828 542)
SNC ACR	1 000 000		100,00%	999 999	999 999	70 605 146	70 605 146	20 983 758	21 547 362	21 838 361
ALTAREA PARTENAIRES	1 000		99,90%	999	999			12 139 107	8 506 544	8 498 038
ALTAREA COGEDIM DEVELOPPEMENT URBAIN	10 000 000		100,00%	9 999 999	9 999 999	3 222 317	3 222 317	329 392	(520 771)	(520 771)
SNC MARSEILLE MICHELET	1 000		99,90%	999	999	15 534 501	15 534 501		(465 374)	(464 909)
SNC MASSY PLACE DU GRAND OUEST	1 000		99,90%	999	999	10 063 699	10 063 699	1 152 330	1 517 528	1 516 012
SNC TOULON METROPOLITAIN	1 000		99,90%	999	999			11 998 290	385 032	384 647
SNC CŒUR MOUGINS	10 000		99,99%	12 151	12 151	3 404 085	3 404 085	2 000 000	(509 909)	(509 858)
SNC ISSY CŒUR DE VILLE	1 000		99,90%	999	999			401 145	(274 881)	(274 606)
SNC ISSY CŒUR DE VILLE COMMERCE	1 000		99,90%	999	999				(103 164)	(103 061)
ALTAREA ENTREPRISE HOLDING	250 000		99,90%	249 750	249 750					16 003 312
ALTA PROXIMITE	1 000		99,90%	999	999	54 927	54 927			16 465
ALTA RUE DE SEVRES	1 000		99,90%	999	999	1 685	1 685			(579)
SNC SAUSSURE PARIS 17	1 000		99,90%	999	999	16 476 165	16 476 165			430 364
ALTAREA MANAGEMENT	10 000		0,00%	1	1					(157)
ALTAREA ENTREPRISE MANAGEMENT	1 000		0,10%	1	1	13 946	13 946			(634)
ALTAREA SOLUTION FINANCEMENT	10 000	1 998	100,00%	11 000	11 000	20 998	20 998	5 718	(174 530)	
SAS VILLECRESNES D'ATTILY	1 000	(381 677)	70,00%	700	700			3 294	(196 116)	
SNC GERLAND 1	2 000	24 540	50,00%	1 000	1 000	144 414	144 414			
SNC GERLAND 2	2 000	(4 732)	50,00%	1 000	1 000	56 193	56 193			
TOTAL				155 212 546	154 063 036	572 707 839	564 913 631			64 431 384

ALTA FAUBOURG
Société par Actions Simplifiée unipersonnelle au capital de 15 000 000 €
Siège social : 87 rue de Richelieu 75002 PARIS
444 560 874 RCS PARIS

**Décision d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

**Décisions de l'associée unique
du 28 juin 2021**

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Associée unique, constatant que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se soldent par un bénéfice net comptable de 92 345 883,12 €, décide, conformément aux dispositions statutaires, de l'affecter de la manière suivante :

- | | |
|---|-------------------|
| - Résultat bénéficiaire de l'exercice | 92 345 883,12 € |
| - Affectation au compte « Report à nouveau », s'élevant à | - 27 455 862,51 € |
| Solde du compte « Report à Nouveau » : | 64 890 020,61 € |
| - Dotation à la réserve légale, soit | 508 067,10 € |
| <i>(la réserve légale se trouve ainsi intégralement dotée à hauteur de 1 500 000 €)</i> | |
| Solde du compte « Report à Nouveau » : | 64 381 953,51 € |
| Et d'affecter ce dernier ainsi qu'il suit : | |
| - Distribution de dividendes pour une somme globale de | 45 800 000,00 € |
| soit un dividende d'environ 3,053 € par action | |
| - Affectation du solde au compte « Report à nouveau » soit | 18 581 953,51 € |

La mise en paiement du dividende s'effectuera à compter de ce jour.

Après affectation du résultat, le compte « Report à Nouveau » est égal à 18 581 953,51 € et le compte « Réserve Légale » ressort à 1 500 000 €.

L'Associée unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

*Extrait certifié conforme
par le Président*

DocuSigned by:
 **Alain TARAVELLA**
A0DEEC6F61B4415...