



## RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2020

- ✚ BILAN
  
- ✚ COMPTE DE RESULTAT
  
- ✚ ANNEXES
  
- ✚ RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE
  
- ✚ TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
  
- ✚ TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
  
- ✚ ATTESTATION DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL
  
- ✚ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**FIEBM**

CAMPING LOU SOULEI  
5 AVENUE DRAIO DEL MAR  
13620 CARRY LE ROUET

---

SIRET : 6980553900025  
APE : 5530Z

**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2020 au 30/06/2020

**ORGATEC S.A.**  
EXPERTISE COMPTABLE  
AUDIT  
CONSEIL  
SOCIAL  
FISCALITE  
JURIDIQUE

**Olivier MALLEN**  
Expert comptable  
Commissaire aux comptes

**Anthony LIGER**  
Expert comptable

**Siège Social**  
53 Rue Grignan  
13006 Marseille  
Tél : 04 91 04 14 10  
Fax : 04 91 04 14 19  
contact@ama-orgatec.com

**Etablissements Secondaires**  
Centre d'Affaires Ex pobat - L7 -  
Rue de Lisbonne  
13480 Cabriès  
Tél : 04 42 02 08 45  
Fax : 04 42 02 08 49

Centre d'Affaires Alta Rocca  
Bat C - 1120 RD de Gémenos  
13400 Aubagne  
Tél : 04 91 04 14 10

# Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 30/06/2020

## BILAN DE LIQUIDATION AU 01/08/2020

Bilan Actif	1
Détail de l'Actif	2
Bilan Passif	5
Détail du Passif	6
Compte de Résultat 1/2	8
Compte de Résultat 2/2	9
Détail du Compte de Résultat	10
Soldes Intermédiaires de Gestion	14
Règles et méthodes comptables	15
Immobilisations	19
Amortissements	20
Provisions	21
Créances et Dettes	22
Fonds commercial	23
Variations des capitaux propres	24
Capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	27
Crédit-Bail	28
Rémunérations des dirigeants	29
Tableau des filiales et participations 1	30
Honoraires des commissaires aux comptes	31

## Bilan Actif

		30/06/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	278 982		278 982	278 982
	Autres immobilisations incorporelles	29 577	29 025	552	586
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	2 492 111		2 492 111	2 492 111
	Constructions	10 985 525	9 728 910	1 256 614	1 382 841
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 769 854	1 656 319	113 536	112 543
	Autres immobilisations corporelles	170 916	154 742	16 173	16 551
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	205 384		205 384	205 384	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300	300	
<b>TOTAL ( II )</b>		<b>15 932 649</b>	<b>11 568 997</b>	<b>4 363 652</b>	<b>4 489 298</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	41 501		41 501	41 501
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	6 692		6 692	6 692
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	104 399	40 000	64 399	83 489
	Autres créances	63 184		63 184	111 935
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	547 245	245 996	301 249	430 011	
<b>DISPONIBILITES</b>	1 508 410		1 508 410	737 534	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	43 676		43 676	67 588
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>2 315 107</b>	<b>285 996</b>	<b>2 029 111</b>	<b>1 478 749</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecarts de conversion actif ( VI )				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>18 247 756</b>	<b>11 854 992</b>	<b>6 392 764</b>	<b>5 968 047</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				300	300
(3) dont créances à plus d'un an					



## Détail de l'Actif

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>4 363 652</b>	<b>68,26</b>	<b>4 489 298</b>	<b>75,22</b>	<b>(125 646)</b>	<b>-2,80</b>
Fonds Commercial	278 982	4,36	278 982	4,67		
FDS COMMERCE BAR REST	50 308	0,79	50 308	0,84		
FONDS DE COMMERCE GARAGE	228 674	3,58	228 674	3,83		
Autres immobilisations incorporelles	552	0,01	586	0,01	(35)	-5,88
LOGICIEL	22 768	0,36	22 768	0,38		
AMODIATION PORT CARRY	6 809	0,11	6 809	0,11		
Compte n° 28080010	(22 216)	-0,35	(22 182)	-0,37	(35)	-0,16
amort. immo. incorp.	(6 809)	-0,11	(6 809)	-0,11		
Terrains	2 492 111	38,98	2 492 111	41,76		
TERRAIN CARRY SUD	1 591 466	24,89	1 591 466	26,67		
TERRAIN CARRY NORD	848 722	13,28	848 722	14,22		
TERRAIN SAUSSET	91		91			
TERRAIN MSELLE	51 833	0,81	51 833	0,87		
Constructions	1 256 614	19,66	1 382 841	23,17	(126 227)	-9,13
CONST GARAGE CANEBIERE	426 194	6,67	426 194	7,14		
CONST BUREAUX CANEBIERE	15 627	0,24	15 627	0,26		
CONST VILLA EDEN ROC	49 096	0,77	49 096	0,82		
CONST BLOC SANIT CARAVANI	70 814	1,11	70 814	1,19		
CONST BATIMENT ADMINISTRA	11 387	0,18	11 387	0,19		
CONST CLUB CARAVANING	11 400	0,18	11 400	0,19		
CONST BAR RESTAURANT	118 099	1,85	118 099	1,98		
CONST PISCINES CARAVANING	38 352	0,60	38 352	0,64		
CONST SALLE JEUX ET TELE	2 052	0,03	2 052	0,03		
CONST V R D	279 647	4,37	279 647	4,69		
CONST STUDIO TECHNIQUE	4 078	0,06	4 078	0,07		
CONST LOG PERSONNEL	4 153	0,06	4 153	0,07		
REEVAL CONST CARRY 5%	216 670	3,39	216 670	3,63		
AAI PLANTATIONS CARAVANIN	325 256	5,09	325 256	5,45		
AAI BLOC SANITAIRE	1 264 889	19,79	1 264 889	21,19		
AAI SERVICE COMMUN	40 305	0,63	40 305	0,68		
AAI DE LA PISCINE	498 862	7,80	498 862	8,36		
AAI CARAVANING	5 970 610	93,40	5 970 610	100,04		
AAI LOGEMENT PERSONNEL	723	0,01	723	0,01		
AAI MOBILHOMES	751 418	11,75	700 860	11,74	50 557	7,21
AAI RESTO	534 254	8,36	534 254	8,95		
AAI GARAGE	195 845	3,06	195 845	3,28		
REEVAL CARRY 10%	155 795	2,44	155 795	2,61		
AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS	(1 030 897)	-16,13	(1 030 897)	-17,27		
Compte n° 28135000	(8 652 310)	135,3	(8 493 561)	142,3	(158 749)	-1,87
Compte n° 28135001	(45 703)	-0,71	(27 668)	-0,46	(18 035)	-65,19
Installations techniques, matériel et outillage	113 536	1,78	112 543	1,89	993	0,88
MOB MAT CARAVANING	43 180	0,68	43 180	0,72		
MOB MAT SC EDEN ROC	12 397	0,19	12 397	0,21		
MATERIEL ANIMATION	44 838	0,70	44 838	0,75		
MOB MAT PISCINE	1 296	0,02	1 296	0,02		
MOB MAT RESTAURANT BAR	72 193	1,13	72 193	1,21		
MACHINE GLACONS	8 577	0,13	8 577	0,14		
MOB MAT GARAGE	1 780	0,03	1 780	0,03		
MAT OUTILLAGE CARAVANING	19 559	0,31	19 559	0,33		
MOBILHOMES 900	1 503 027	23,51	1 503 027	25,18		
MATERIEL INCENDIE	7 009	0,11	7 009	0,12		
MATERIEL AGRICOLE	14 089	0,22	14 089	0,24		
MATERIEL RADIO	14 958	0,23	14 958	0,25		



## Détail de l'Actif

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Instal.techn. mat.out. indust. Compte n° 28154000 AMORT MOB MAT CARAVANING Compte n° 28155000	26 953 (1 639 762) (15 074) (1 483)	0,42 -25,65 -0,24 -0,02	15 490 (1 634 383) (11 239) (227)	0,26 -27,39 -0,19	11 462 (5 379) (3 835) (1 256)	74,00 -0,33 -34,12 -552,5
Autres immobilisations corporelles	16 173	0,25	16 551	0,28	(378)	-2,28
INSTALLATIONS, AGENCEMENTS	2 958	0,05	2 958	0,05		
MATERIEL DE TRANSPORT	112 884	1,77	112 884	1,89		
MATERIEL DE BUREAU	51 720	0,81	50 949	0,85	771	1,51
MOBILIER	3 354	0,05	3 354	0,06		
AMORT. INSTALL. AGENC	(213)		(65)		(148)	-226,8
AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	(112 884)	-1,77	(112 884)	-1,89		
AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	(40 749)	-0,64	(40 083)	-0,67	(665)	-1,66
AMORT. MOBILIER	(896)	-0,01	(561)	-0,01	(335)	-59,80
Autres participations	205 384	3,21	205 384	3,44		
TITRES DE PARTICIPATION GFA	205 384	3,21	205 384	3,44		
Autres immobilisations financières	300		300	0,01		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	300		300	0,01		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>2 029 111</b>	<b>31,74</b>	<b>1 478 749</b>	<b>24,78</b>	<b>550 362</b>	<b>37,22</b>
Matières premières, approvisionnements	41 501	0,65	41 501	0,70		
STOCKS MAT PREMIERES	41 501	0,65	41 501	0,70		
Produits intermédiaires et finis	6 692	0,10	6 692	0,11		
BEAUSEJOUR	2 287	0,04	2 287	0,04		
STOCK TERRAIN ST CHAMAS	718	0,01	718	0,01		
STOCK TERRAIN SAUSSET	3 688	0,06	3 688	0,06		
Créances clients et comptes rattachés	64 399	1,01	83 489	1,40	(19 090)	-22,86
Collectif clients débiteurs	66 185	1,04	54 370	0,91	11 815	21,73
CLIENTS K	12 304	0,19	6 324	0,11	5 980	94,57
CLIENTS PARKING	15 690	0,25	15 846	0,27	(156)	-0,98
Clients dus	10 221	0,16	6 949	0,12	3 271	47,08
Dot. prov. CERA	(40 000)	-0,63			(40 000)	
Autres créances	63 184	0,99	111 935	1,88	(48 751)	-43,55
Collectif fournisseurs débiteurs	194		18 360	0,31	(18 166)	-98,94
AV S/SAL HACHEM			650	0,01	(650)	-100,0
SALAIRES SCE COMM DECEMBRE			82		(82)	-100,0
SALAIRES CARAVANING SEPTEMBRE			520	0,01	(520)	-100,0
TVA DEDUCT.S/IMMO.			10 857	0,18	(10 857)	-100,0
CREDIT DE TVA			15 992	0,27	(15 992)	-100,0
TVA S/FACT.NON PARVENUES	2 243	0,04	1 920	0,03	322	16,79
ETAT CHARGES A PAYER			2 807	0,05	(2 807)	-100,0
GROUPEMENT FORESTIER TIVE	60 747	0,95	60 747	1,02		
Valeurs mobilières de placement	301 249	4,71	430 011	7,21	(128 762)	-29,94
PLACEMENTS UBS	547 245	8,56	627 262	10,51	(80 018)	-12,76
PROV DEP TITRES COMPTES TITRES	(245 996)	-3,85	(197 251)	-3,31	(48 744)	-24,71
Disponibilités	1 508 410	23,60	737 534	12,36	770 876	104,52
CREDIT LYONNAIS	917 901	14,36	424 341	7,11	493 560	116,31
CL PLAC CAT	8 489	0,13	8 482	0,14	6	0,08
ILCL 071775V	310 224	4,85	99 968	1,68	210 255	210,32
BANQUE UBS	270 807	4,24	203 752	3,41	67 055	32,91
CAISSE	990	0,02	990	0,02		

## Détail de l'Actif

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Charges constatées d'avance	43 676	0,68	67 588	1,13	(23 911)	-35,38
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	43 676	0,68	67 588	1,13	(23 911)	-35,38
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>6 392 764</b>	<b>100,00</b>	<b>5 968 047</b>	<b>100,00</b>	<b>424 716</b>	<b>7,12</b>



## Bilan Passif

		30/06/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 913 301	2 913 301
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation	2 433 310	2 433 310
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	192 900	192 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	284 318	284 318
	Autres réserves	29 600	29 600
	Report à nouveau	(447 846)	(517 229)
	Résultat de l'exercice	(112 155)	69 382
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>5 293 427</b>	<b>5 405 582</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	24 853	24 853
	<b>Total des provisions</b>		<b>24 853</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	725 100	227 654
	Emprunts et dettes financières divers	107 562	101 212
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 625	123 401
	Dettes fiscales et sociales	108 316	85 345
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)	35 881		
<b>Total des dettes</b>		<b>1 074 484</b>	<b>537 613</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>6 392 764</b>	<b>5 968 047</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(112 154,75)	69 382,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		881 510	354 198
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		25	



## Détail du Passif

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>5 293 427</b>	<b>82,80</b>	<b>5 405 582</b>	<b>90,58</b>	<b>(112 155)</b>	<b>-2,07</b>
Capital Social ou individuel	2 913 301	45,57	2 913 301	48,81		
CAPITAL APPELE VERSE	2 913 301	45,57	2 913 301	48,81		
Ecarts de réévaluation	2 433 310	38,06	2 433 310	40,77		
ECART REEVAL GARAGE MARSE						
ECART REEVAL TERRAIN CARR	1 591 073	24,89	1 591 073	26,66		
ECART REEVAL TERRAIN CARR	774 397	12,11	774 397	12,98		
ECART REEV FDS COMMERCE C	45 735	0,72	45 735	0,77		
ECART REEVAL TERR MARSEIL	22 105	0,35	22 105	0,37		
Réserve légale	192 900	3,02	192 900	3,23		
RESERVE LEGALE	192 900	3,02	192 900	3,23		
Réserves réglementées	284 318	4,45	284 318	4,76		
RESERVES INDISPONIBLES	788	0,01	788	0,01		
RESERVE PLUS VALUE L.T.	223 582	3,50	223 582	3,75		
RES PARTICIPAT ETAT DE GU	59 948	0,94	59 948	1,00		
Autres réserves	29 600	0,46	29 600	0,50		
RESERVES DIVERSES	29 600	0,46	29 600	0,50		
Report à nouveau	(447 846)	-7,01	(517 229)	-8,67	69 382	13,41
REPORT A NOUVEAU	(447 846)	-7,01	(517 229)	-8,67	69 382	13,41
Résultat de l'exercice	(112 155)	-1,75	69 382	1,16	(181 537)	-261,6
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>24 853</b>	<b>0,39</b>	<b>24 853</b>	<b>0,42</b>		
Provisions pour charges	24 853	0,39	24 853	0,42		
PROVISION ENGAGT RETRAITE	24 853	0,39	24 853	0,42		
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 074 484</b>	<b>16,81</b>	<b>537 613</b>	<b>9,01</b>	<b>536 871</b>	<b>99,86</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	725 100	11,34	227 654	3,81	497 446	218,51
EMPRUNTS 53K€ 18921504	34 097	0,53	37 578	0,63	(3 482)	-9,27
EMPRUNT 190K€ 19922727	190 000	2,97	190 000	3,18		
EMPRUNTS 500K€ 20938869 PGE	500 000	7,82			500 000	
Intérêts C.N.E. 18921504	964	0,02	60		904	N/S
Assurances C.N.E. 18921504	15		16		(1)	-9,21
CAISSE CARAVANING	25				25	
Emprunts et dettes financières divers	107 562	1,68	101 212	1,70	6 350	6,27
CAUTION PARKING	3 872	0,06	3 442	0,06	430	12,49
CAUTION CARAVANING	103 690	1,62	97 770	1,64	5 920	6,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 625	1,53	123 401	2,07	(25 776)	-20,89
Collectif fournisseurs créditeurs	84 169	1,32	120 311	2,02	(36 142)	-30,04
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	13 456	0,21	3 090	0,05	10 366	335,48
Dettes fiscales et sociales	108 316	1,69	85 345	1,43	22 971	26,92
SALAIRES CARAVANING MAI			126		(126)	-100,0
PROVISION CP	26 100	0,41	22 119	0,37	3 981	18,00
SECURITE SOCIALE	15 087	0,24	14 148	0,24	939	6,64
RETRAITE KLESIA	6 998	0,11	7 830	0,13	(831)	-10,62

## Détail du Passif

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
PREV KLESIA C et HUMANIS NC	1 344	0,02	1 391	0,02	(48)	-3,42
MUTUELLE KLESIA C et HUMANIS NC	1 914	0,03	1 969	0,03	(55)	-2,79
ORGANISME CP	10 440	0,16	8 370	0,14	2 070	24,73
ETAT CHARGES A PAYER			8 432	0,14	(8 432)	-100,0
PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 962	0,06	3 709	0,06	253	6,83
TVA	8 999	0,14	3 750	0,06	5 249	139,97
TVA DEDUCT.S/ACHATS	2 046	0,03	10 614	0,18	(8 568)	-80,73
TVA COLLECTEE 20%			79		(79)	-100,0
TVA COLLECTEE 10%			2 177	0,04	(2 177)	-100,0
TVA S FACTURES DUES	1 056	0,02	632	0,01	424	67,16
ETAT CHARGES A PAYER	30 369	0,48			30 369	
Produits constatés d'avance	35 881	0,56			35 881	
Produits constatés d'avance	35 881	0,56			35 881	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>6 392 764</b>	<b>100,00</b>	<b>5 968 047</b>	<b>100,00</b>	<b>424 716</b>	<b>7,12</b>



# Compte de Résultat <sup>1/2</sup>

				30/06/2020	31/12/2019
		France	Exportation	6 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 105 294		1 105 294	2 892 524
	Montant net du chiffre d'affaires	1 105 294		1 105 294	2 892 524
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 345	31 457
	Autres produits			432	1 029
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 131 071</b>	<b>2 925 010</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				(7 474)
	Autres achats et charges externes			555 903	1 513 792
	Impôts, taxes et versements assimilés			77 440	226 976
	Salaires et traitements			231 838	550 997
	Charges sociales du personnel			85 838	205 446
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			188 437	427 442
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			40 000	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			4 355	266	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 183 812</b>	<b>2 917 445</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(52 741)</b>	<b>7 565</b>

## Compte de Résultat <sup>2/2</sup>

		30/06/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(52 741)	7 565
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		6 436
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		58 850
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 013	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		16 538
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 013	81 824
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 744	
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 563	10 444
	Différences négatives de change		36 444
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 119	
Total des charges financières		62 426	46 888
RESULTAT FINANCIER		(59 414)	34 936
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(112 155)	42 501
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		68 479
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			68 479
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		41 598
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			41 598
RESULTAT EXCEPTIONNEL			26 881
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 134 084	3 075 313
TOTAL DES CHARGES		1 246 238	3 005 931
RESULTAT DE L'EXERCICE		(112 155)	69 382
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 131 071</b>	<b>102,33</b>	<b>2 925 010</b>	<b>101,12</b>	<b>(1 793 940)</b>	<b>-61,33</b>
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>1 105 294</b>	<b>100,00</b>	<b>2 892 524</b>	<b>100,00</b>	<b>(1 787 230)</b>	<b>-61,79</b>
Production vendue Services FRANCE	1 105 294	100,00	2 892 524	100,00	(1 787 230)	-61,79
LOCATION SALLE RESTO 20%	12 500	1,13	40 000	1,38	(27 500)	-68,75
RECETTE VENTES ANNEXES 20%	1 441	0,13	9 676	0,33	(8 235)	-85,11
RECETTE CARAVANING TVA 10%	988 931	89,47	2 650 888	91,65	(1 661 957)	-62,69
RECETTE PARKING TVA 20%	77 999	7,06	138 171	4,78	(60 172)	-43,55
RECETTE PARKING EXON			14 160	0,49	(14 160)	-100,0
PRDTS FAE	2 847	0,26	(591)	-0,02	3 438	582,06
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	1,73	40 220	1,39	(21 110)	-52,49
LOCATION SALLE 20%	2 466	0,22			2 466	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 105 294</b>	<b>100,00</b>	<b>2 892 524</b>	<b>100,00</b>	<b>(1 787 230)</b>	<b>-61,79</b>
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	25 345	2,29	31 457	1,09	(6 112)	-19,43
TRANSFERT DE CHARGES	25 345	2,29	31 457	1,09	(6 112)	-19,43
Autres produits d'exploitation	432	0,04	1 029	0,04	(598)	-58,05
PRODUITS DIV. GESTION COUR	432	0,04	1 029	0,04	(598)	-58,05
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 183 812</b>	<b>107,10</b>	<b>2 917 445</b>	<b>100,86</b>	<b>(1 733 634)</b>	<b>-59,42</b>
Variation de stocks approvisionnements			(7 474)	-0,26	7 474	100,00
VARIATION DES STOCKS DE M.PREM			(7 474)	-0,26	7 474	100,00
Autres achats et charges externes	555 903	50,29	1 513 792	52,33	(957 889)	-63,28
EAU	55 255	5,00	175 341	6,06	(120 086)	-68,49
EDF SERV COMMUN	85 296	7,72	167 254	5,78	(81 958)	-49,00
ESSENCE	1 677	0,15	5 649	0,20	(3 972)	-70,31
COMBUSTIBLE	10 068	0,91	36 714	1,27	(26 646)	-72,58
EDF GARAGE	2 182	0,20	4 145	0,14	(1 963)	-47,36
FOURNITURES D'ENTRETIEN	17 589	1,59	23 939	0,83	(6 351)	-26,53
PETITE FOURNITURE CARAVAN	24 922	2,25	28 082	0,97	(3 159)	-11,25
ANIMATION CARAVANING	194	0,02	5 352	0,19	(5 158)	-96,37
DROGUERIE CARAVANING			80		(80)	-100,0
FOURNIT. ADMINISTRATIVES	312	0,03	1 476	0,05	(1 164)	-78,87
FOURNIT BUREAU CARAVANING	1 134	0,10	2 894	0,10	(1 760)	-60,83
SOUS TRAITANCE GENERALE	18 457	1,67	6 682	0,23	11 775	176,22
REDEVANCES DE CREDIT BAIL	10 294	0,93	16 123	0,56	(5 829)	-36,15
CREDIT-BAIL MOBILIER	48 616	4,40	97 455	3,37	(48 839)	-50,11
LOCATIONS MOBILIERES	1 644	0,15	972	0,03	672	69,15
LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 063	0,28	4 452	0,15	(1 388)	-31,19
LOCATIONS CARAVANING	609	0,06	1 005	0,03	(396)	-39,42
CHARGES SYNDIC COPROPRIET	47 987	4,34	135 237	4,68	(87 250)	-64,52
ENTRETIEN S/BIENS MOBILIERES			250	0,01	(250)	-100,0
ENT CARAVANING	87 100	7,88	396 967	13,72	(309 867)	-78,06
TRAVAUX ENGINS CARAVANI	2 790	0,25	3 449	0,12	(659)	-19,11
ENT MAT TRANSP. CARAVANING	2 430	0,22	6 431	0,22	(4 001)	-62,22
ENT MOBIL	8 824	0,80	79 545	2,75	(70 721)	-88,91
LABO DEP. D'ANALYSES			2 379	0,08	(2 379)	-100,0
ENTRETIEN SANITAIRE	11 492	1,04			11 492	
ENTRETIEN RESTAURANT	5 611	0,51			5 611	
ENTRETIEN PISCINE	5 898	0,53			5 898	



# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
ENTRET.PARKING	3 288	0,30	6 090	0,21	(2 802)	-46,01
MAINTENANCE	7 285	0,66	2 831	0,10	4 454	157,33
ASSURANCES	877	0,08	1 929	0,07	(1 052)	-54,53
PRIME D ASSURANCE CARAVAN	18 346	1,66	34 576	1,20	(16 230)	-46,94
DIVERS			50		(50)	-100,0
DOCUMENTATION GENERALE	62	0,01	1 060	0,04	(998)	-94,18
PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTRE.			38 600	1,33	(38 600)	-100,0
HONORAIRES CARAVANING			3 891	0,13	(3 891)	-100,0
HONORAIRES PARKING			876	0,03	(876)	-100,0
HONORAIRES AVOCATS	4 501	0,41	30 054	1,04	(25 553)	-85,03
HONORAIRES CAC	18 870	1,71	20 894	0,72	(2 024)	-9,69
HONORAIRES EXPERT EVALUATEURS	500	0,05	4 133	0,14	(3 633)	-87,90
HONORAIRES ORGATEC	20 366	1,84	47 450	1,64	(27 084)	-57,08
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	263	0,02	11		252	N/S
PUBLICITE CARAVANING	38		9 598	0,33	(9 560)	-99,60
ANNONCES ET INSERTIONS			400	0,01	(400)	-100,0
PUBLICITE	3 665	0,33	11 255	0,39	(7 590)	-67,44
PUBLICATIONS	11 795	1,07	17 689	0,61	(5 894)	-33,32
TRANSPORTS SUR ACHATS			6 404	0,22	(6 404)	-100,0
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	65	0,01	553	0,02	(487)	-88,19
VOYAGES DEPLACEMENT DU DIRI	326	0,03	5 892	0,20	(5 566)	-94,47
MISSIONS	204	0,02			204	
RECEPTIONS	722	0,07	1 368	0,05	(646)	-47,23
FRAIS REPRESENTATION MCS			2 296	0,08	(2 296)	-100,0
FRAIS POSTAUX	237	0,02	2 220	0,08	(1 983)	-89,34
TELEPHONE SERVICE COMMUNS	3 525	0,32	6 373	0,22	(2 849)	-44,69
TELEPHONE GARAGE	130	0,01	343	0,01	(213)	-62,05
KEYYO	25		48		(22)	-47,33
SERVICES BANCAIRES ET ASS	469	0,04	3 593	0,12	(3 124)	-86,95
FRAIS SUR TITRES (ACH.VEN	6 759	0,61	7 985	0,28	(1 225)	-15,35
Divers	144	0,01	43 392	1,50	(43 249)	-99,67
COTISATIONS			72		(72)	-100,0
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>77 440</b>	<b>7,01</b>	<b>226 976</b>	<b>7,85</b>	<b>(149 536)</b>	<b>-65,88</b>
TAXE APPRENTISSAGE	481	0,04			481	
FORMATION CONTINUE (ORG.)	5 191	0,47	8 828	0,31	(3 637)	-41,20
CVAE	3 794	0,34	11 040	0,38	(7 246)	-65,63
CFE	17 556	1,59	35 111	1,21	(17 556)	-50,00
TAXES FONCIERES			58 699	2,03	(58 699)	-100,0
TAXES HABITATION			11 785	0,41	(11 785)	-100,0
REDEVANCE TV			12 941	0,45	(93)	-0,72
TAXE S/VEHICULES SOCIETES	12 848	1,16	3 750	0,13	(1 875)	-50,00
TAXES DIVERSES	1 875	0,17	2 862	0,10	(1 228)	-42,89
TAXE DE SEJOURS	34 061	3,08	81 959	2,83	(47 898)	-58,44
<b>Salaires et traitements</b>	<b>231 838</b>	<b>20,98</b>	<b>550 997</b>	<b>19,05</b>	<b>(319 158)</b>	<b>-57,92</b>
SALAIRE SERVICE COMMUN	95 153	8,61	190 306	6,58	(95 153)	-50,00
SALAIRE CARAVANING	113 012	10,22	336 049	11,62	(223 036)	-66,37
SALAIRES GARAGE	6 232	0,56	19 214	0,66	(12 981)	-67,56
INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE			3 369	0,12	(3 369)	-100,0
PROV CP	3 981	0,36	(1 702)	-0,06	5 683	333,89
INDEMN. ET AVANTAGES DIVERS	15 843	1,43	28		15 815	N/S
INDEMNITE LOGEMENTS	(2 383)	-0,22	(4 766)	-0,16	2 383	50,00
PRIME POUVOIR ACHAT			8 500	0,29	(8 500)	-100,0
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>85 838</b>	<b>7,77</b>	<b>205 446</b>	<b>7,10</b>	<b>(119 608)</b>	<b>-58,22</b>
COTISATIONS A L'URSSAF	53 219	4,81	132 707	4,59	(79 488)	-59,90
COTISAT. CAISSES RETRAITE	24 581	2,22	59 508	2,06	(34 926)	-58,69
COTISAT*SALAIRES PREV C et NC	1 978	0,18	4 480	0,15	(2 502)	-55,84
MUTUELLE CADRE ET NC	3 285	0,30	6 611	0,23	(3 326)	-50,31
CS SUR CP	2 070	0,19	(1 159)	-0,04	3 229	278,68



## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
MEDECINE DU TRAVAIL AUTRES CHARGES DE PERS.	704	0,06	3 135 164	0,11 0,01	(2 431) (164)	-77,55 -100,0
Dotation aux amortissements sur immobilisations DOT.AMORT.IMMO.INCORP. Compte n° 68112000	188 437 35 188 402	17,05  17,05	427 442 69 427 373	14,78  14,78	(239 006) (35) (238 971)	-55,92 -50,00 -55,92
Dotations aux provisions sur actif circulant Dot. prov. CERA	40 000 40 000	3,62 3,62			40 000 40 000	
Autres charges de gestion courante CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4 355 4 355	0,39 0,39	266 266	0,01 0,01	4 089 4 089	N/S N/S
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(52 741)</b>	<b>-4,77</b>	<b>7 565</b>	<b>0,26</b>	<b>(60 306)</b>	<b>-797,1</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>3 013</b>	<b>0,27</b>	<b>81 824</b>	<b>2,83</b>	<b>(78 812)</b>	<b>-96,32</b>
Autres intérêts et produits assimilés REV. VALEURS MOB. PLACEM. AUTRES PDTS FINANCIERS	3 013 2 953 60	0,27 0,27 0,01	6 436 6 420 16	0,22 0,22	(3 423) (3 467) 44	-53,19 -54,01 282,61
Reprises sur provisions & transferts de charges REP PROV TT LLY TSB			58 850 58 850	2,03 2,03	(58 850) (58 850)	-100,0 -100,0
Produits nets sur cessions de val.mob de placement PROS NET S/CESSION LB			16 538 16 538	0,57 0,57	(16 538) (16 538)	-100,0 -100,0
<b>Total des charges financières</b>	<b>62 426</b>	<b>5,65</b>	<b>46 888</b>	<b>1,62</b>	<b>15 538</b>	<b>33,14</b>
Dotations financières aux amort. et provisions DOT.PROV.IMMO.FINANCIERES	48 744 48 744	4,41 4,41			48 744 48 744	
Intérêts et charges assimilées Intérêts des emprunts 18921504 INTERETS BANCAIRES ET S/OP FIN AUTRES CHARGES FINANC.	4 563 1 049 546 2 968	0,41 0,09 0,05 0,27	10 444 532 1 092 8 819	0,36 0,02 0,04 0,30	(5 880) 517 (546) (5 851)	-56,30 97,28 -50,00 -66,34
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement PERTES S CESSION VALEUR	9 119 9 119	0,83 0,83	36 444 36 444	1,26 1,26	(27 326) (27 326)	-74,98 -74,98
<b>Résultat financier</b>	<b>(59 414)</b>	<b>-5,38</b>	<b>34 936</b>	<b>1,21</b>	<b>(94 350)</b>	<b>-270,0</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(112 155)</b>	<b>-10,15</b>	<b>42 501</b>	<b>1,47</b>	<b>(154 656)</b>	<b>-363,8</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>68 479</b>	<b>2,37</b>	<b>(68 479)</b>	<b>-100,0</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion AUTRES PROD.EXCEP.GESTION			68 479 68 479	2,37 2,37	(68 479) (68 479)	-100,0 -100,0
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			<b>41 598</b>	<b>1,44</b>	<b>(41 598)</b>	<b>-100,0</b>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITES ET AMENDES AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES CHGES S/EXERC.ANTERIEURS			41 598 1 123 15 642 24 833	1,44 0,04 0,54 0,86	(41 598) (1 123) (15 642) (24 833)	-100,0 -100,0 -100,0 -100,0

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Résultat exceptionnel			26 881	0,93	(26 881)	-100,0
Résultat de l'exercice	(112 155)	-10,15	69 382	2,40	(181 537)	-261,6



# Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2020 30/06/2020	6 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	1 105 294	100,00	2 892 524	100,00	(1 787 230)	-61,79
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	1 105 294	100,00	2 892 524	100,00	(1 787 230)	-61,79
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	1 105 294	100,00	2 892 524	100,00	(1 787 230)	-61,79
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	1 105 294	100,00	2 892 524	100,00	(1 787 230)	-61,79
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement			(7 474)	-0,26	7 474	-100,00
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	198 628	17,97	450 925	15,59	(252 297)	-55,95
- Autres charges externes	357 275	32,32	1 062 867	36,75	(705 592)	-66,39
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	549 391	49,71	1 386 206	47,92	(836 815)	-60,37
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	5 672	0,51	8 828	0,31	(3 157)	-35,76
- Autres impôts et taxes	71 769	6,49	218 148	7,54	(146 379)	-67,10
- Salaires et traitements	231 838	20,98	550 997	19,05	(319 158)	-57,92
- Charges sociales	85 838	7,77	205 446	7,10	(119 608)	-58,22
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	154 274	13,96	402 787	13,93	(248 513)	-61,70
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	432	0,04	1 029	0,04	(598)	-58,05
+ Transfert de charges d'exploitation	25 345	2,29	31 457	1,09	(6 112)	-19,43
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	228 437	20,67	427 442	14,78	(199 006)	-46,56
- Autres charges de gestion courante	4 355	0,39	266	0,01	4 089	N/S
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	(52 741)	-4,77	7 565	0,26	(60 306)	-797,17
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 013	0,27	81 824	2,83	(78 812)	-96,32
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	62 426	5,65	46 888	1,62	15 538	33,14
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	(112 155)	-10,15	42 501	1,47	(154 656)	-363,89
Produits exceptionnels			68 479	2,37	(68 479)	-100,00
- Charges exceptionnelles			41 598	1,44	(41 598)	-100,00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			26 881	0,93	(26 881)	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	(112 155)	-10,15	69 382	2,40	(181 537)	-261,65

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 392 764** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 134 084** euros et un total **charges** de **1 246 238** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-112 155** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **30/06/2020**.

Il a une durée de **6** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La société ne consolide pas les comptes du fait du caractère non significatif de la filiale GFA FORESTIER conformément à l'article L233-17-1 du code de commerce.

### Faits marquants de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires de 24 % sur la période comprise entre le 1er janvier 2020 et la date d'établissement des comptes et comparée de date à date ( du 30/06/2020 comparée au 30/06/2019).

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations



## Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

Le patrimoine de l'entreprise a fait l'objet d'une expertise immobilière (rapport d'expertise immobilière du 24 avril 2015) ; celui-ci a avoué le patrimoine immobilier pour une valeur globale de 18.206 k€.

La société a procédé à une réévaluation légale en 1976 concernant les terrains, les constructions et le fond de commerce.

La réévaluation avait porté pour les terrains à une valeur globale de 2.492 k€ et le fond de commerce à 50 k€ et depuis cette date aucune réévaluation n'a été réalisée.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

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

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

## Règles et Méthodes Comptables

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

### Disponibilités

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

### Achats

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

### Fonds de commerce:

Le règlement n° 2015-06 du novembre 2015 modifiant le règlement n° 2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général prévoit des dispositions de première application pour les fonds inscrits au bilan au 1er janvier 2016.

Les fonds de commerce sont composés du fonds de commerce du bar restaurant du camping situé à  
CARRY LE ROUET et du fonds de commerce du parking situé sur La Canebière sur  
MARSEILLE.



## Règles et Méthodes Comptables

L'usage des fonds de commerce n'étant pas limité dans le temps, les fonds de commerce ne sont pas amortis et font l'objet de test de dépréciation.

Les fonds de commerce ne sont pas dépréciés compte tenu de :

Leurs localisations qui représentent un intérêt stratégique bénéficiant à la société,

La stabilité des cash-flows générés par l'activité de parking et celle de bar-restauration.

### Titres de participations :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont acquis, ou apportés, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Valeurs mobilières de placement:

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au prix pour lequel ils ont été acquis.

Leur dépréciation est constatée lorsque la valeur d'acquisition des VMP est supérieure à leur valeur de marché.

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	308 559				308 559
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>308 559</b>				<b>308 559</b>
CORPORELLES	Terrains	2 492 111				2 492 111
	Constructions sur sol propre	1 247 568				1 247 568
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	9 687 400		50 557		9 737 957
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 758 392		11 462		1 769 854
	Instal., agencement, aménagement divers	2 958				2 958
	Matériel de transport	112 884				112 884
	Matériel de bureau, mobilier	54 303		771		55 074
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>15 355 616</b>		<b>62 791</b>			<b>15 418 406</b>
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	205 384				205 384
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	300				300
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>205 684</b>					<b>205 684</b>
<b>TOTAL</b>	<b>15 869 858</b>		<b>62 791</b>			<b>15 932 649</b>

--



# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	28 991	35		29 025
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>28 991</b>	<b>35</b>		<b>29 025</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 030 897			1 030 897
Instal technique, matériel outillage industriels	8 521 229	176 784		8 698 013
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 645 849	10 470		1 656 319
Matériel de transport	65	148		213
Matériel de bureau, mobilier	112 884			112 884
Emballages récupérables et divers	40 644	1 001		41 645
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>11 351 569</b>	<b>188 402</b>		<b>11 539 972</b>
<b>TOTAL</b>	<b>11 380 560</b>	<b>188 437</b>		<b>11 568 997</b>

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

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMEENTEES						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	24 853			24 853		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		24 853			24 853	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>					
		Sur stocks et en-cours				
		Sur comptes clients		40 000		40 000
		Autres	197 251	48 744		245 996
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		197 251	88 744		285 996
TOTAL GENERAL		222 104	88 744		310 849	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		40 000 48 744			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						



## Créances et Dettes

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	300	300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	104 399	104 399	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 243	2 243	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 747	60 747	
	Débiteurs divers	194	194	
Charges constatées d'avances	43 676	43 676		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>211 559</b>	<b>211 559</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	25	25		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	725 075	532 101	166 199	26 775
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	107 562	107 562		
	Fournisseurs et comptes rattachés	97 625	97 625		
	Personnel et comptes rattachés	26 100	26 100		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 783	35 783		
	Impôts sur les bénéfiques				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 101	12 101		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 332	34 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	35 881	35 881			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 074 484</b>	<b>881 510</b>	<b>166 199</b>	<b>26 775</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 482			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Fonds Commercial

	30/06/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Éléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	278 982	
TOTAL	278 982	

--



## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/06/2020
Capital social	2 913 301				2 913 301
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation	2 433 310				2 433 310
Réserve légale	192 900				192 900
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	284 318				284 318
Autres réserves	29 600				29 600
Report à nouveau	(517 229)	69 382			(447 846)
Résultat de l'exercice	69 382	(69 382)		(112 155)	(112 155)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>5 405 582</b>			<b>(112 155)</b>	<b>5 293 427</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 405 582

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 405 582

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (112 155)

## Capital social

		30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72
	Émises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72



## Ventilation du chiffre d'affaires

		30/06/2020
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 105 294
Production vendue Services		1 105 294
LOCATION SALLE RESTO 20%	12 500	
RECETTE VENTES ANNEXES 20%	1 441	
RECETTE CARAVANING TVA 10%	988 931	
RECETTE PARKING TVA 20%	77 999	
PRDTS FAE	2 847	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	
LOCATION SALLE 20%	2 466	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 105 294
Chiffre d'affaires FRANCE		1 105 294
LOCATION SALLE RESTO 20%	12 500	
RECETTE VENTES ANNEXES 20%	1 441	
RECETTE CARAVANING TVA 10%	988 931	
RECETTE PARKING TVA 20%	77 999	
PRDTS FAE	2 847	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	
LOCATION SALLE 20%	2 466	

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(112 155)		(112 155)
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )				
RESULTAT COMPTABLE		(112 155)		(112 155)

(1) après retraitements fiscaux.

--



## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2020
VALEUR D'ORIGINE					698 489	698 489
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				456 665	456 665
	Redevances Exercice				8 111	8 111
	TOTAL				464 775	464 775
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				119 448	119 448
	entre 1 et 5 ans				204 058	204 058
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				323 505	323 505
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				6 807	6 807
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				6 807	6 807
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

## Rémunérations des Dirigeants

30/06/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

95 152

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.



## Filiales et participations

30/06/2020

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
GFA BOIS DE THIVERNOUX	228 673	48 078	90,00	205 384	205 384
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
GFA BOIS DE THIVERNOUX				(2 029)	
2. Participations (10 à 50 %)					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

FICOREC							
30/06/2020	31/12/2019	%	%	30/06/2020	31/12/2019	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement	11 000	22 200	100,00	100,00				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement								
Sous-total	11 000	22 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	11 000	22 200	100,00	100,00				

--





## **RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE 2020**

**(Du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2020)**

### **1. Présentation des comptes du premier semestre 2020 - du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2020.**

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à la clôture du premier semestre 2020 à 1.105.294 €, contre 1.458.952 € au titre du premier semestre 2019.

Le montant des produits d'exploitation s'est élevé à la clôture du premier semestre 2020 à 1.131.071 € contre 1.463.720 € au titre du premier semestre 2019.

Le montant des charges d'exploitation s'est élevé à la clôture du premier semestre 2020 à 1.183.812 € contre 1.417.313 € au titre du premier semestre 2019.

Le résultat d'exploitation du premier semestre 2020 se solde par une perte de 52.741 € contre un bénéfice de 46.406 € lors du premier semestre 2019.

Le résultat courant avant impôt, tenant compte du résultat financier de -59.414 € à la clôture du premier semestre 2020, contre un résultat financier de 44.671 € au titre du premier semestre 2019, s'établit à -112.155 € à la clôture du premier semestre 2020, contre 91.077 € au titre du premier semestre 2019.

Après prise en compte :

- Du résultat exceptionnel s'élevant à 0 € à la clôture du premier semestre 2020, contre un résultat de -4.037 € lors du premier semestre 2019 ;
- D'un impôt sur les bénéfices nul à la clôture du premier semestre 2020 à l'instar du premier semestre 2019.

Le résultat du premier semestre 2020 se solde par une perte de 112.155 € contre un bénéfice de 87.040 € au titre du premier semestre 2019.

A l'issue du premier semestre 2020, le total du bilan net de la société s'élevait à 6.392.764 € contre 6.209.077 € au titre du premier semestre 2019.

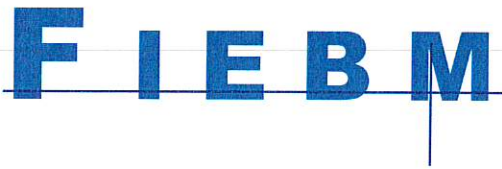
### **2. Evènements importants – Incidences sur les comptes semestriels**

L'épidémie COVID-19 a fortement impacté notre activité avec une baisse de près de 25% de notre chiffre d'affaires enregistré sur le premier semestre 2020 en comparaison au chiffre d'affaires enregistré au premier semestre 2019.

Le camping a été fermé au tourisme du 17 mars 2021 au 02 juin 2021.  
Les résidents n'ont pas été impactés.

Un Prêt Garantie par l'Etat (PGE) a été contracté à hauteur de 500.000 € pour pallier toutes éventualités.

Le chômage partiel a été mis en place du 17 mars 2021 au 31 mai 2020.



Ont été autorisées par le Conseil d'administration de la Société :

- aux termes d'une délibération en date du 04 mars 2020, la cession d'une parcelle de terrain appartenant à la Société, située avenue de la Méditerranée – 13620 CARRY-LE-ROUET ;
- aux termes d'une délibération en date de 04 mars 2020, la conclusion d'un contrat de location gérance avec la SAS TIMBAS en vue de l'exploitation du restaurant – bar du 01 avril 2020 au 30 septembre 2020.

### **3. Evolution notable de l'activité au cours du premier semestre**

La crise sanitaire a engendré une baisse très importante de la fréquentation du camping.

Comme tous les professionnels du secteur, nous avons été confrontés au-delà de la baisse de réservation, à un nombre élevé d'annulations. Les touristes ont annulé leur réservation en masse pendant le confinement. La peur d'une seconde vague et la distance ont eu raison de leur motivation.

Les demandes de remboursements ont été gérés par des avoirs valables 18 mois. Les résidents n'ont pas été impactés.

### **4. Principaux risques et incertitudes à venir**

Notre société poursuit son activité, en faisant face aux risques et incertitudes inhérents aux activités qu'elle exploite.

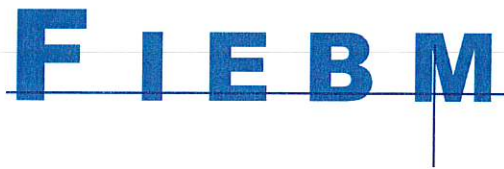
Face au COVID-19, nous ne pouvons pas appréhender les risques pour le dernier trimestre 2020.

Il existe une incertitude sur l'année 2021.

### **5. Principales transactions avec les parties liées**

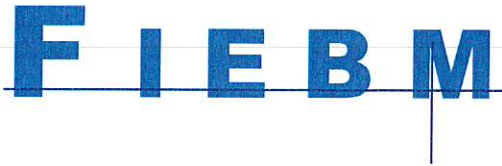
Il n'y a pas eu, au cours du premier semestre 2019, de transactions effectuées par notre Société avec une ou plusieurs parties liées.





**TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES 1 SEMESTRE 2019**

		(En milliers d'euros)	EXERCICE N
<b>A</b>	<b>1</b>	Capitaux propres à la clôture n-1 avant affectations	5336
	<b>2</b>	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	69
	<b>3</b>	Capitaux propres proposés à l'ouverture de l'exercice N	5405
<b>B</b>		Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	0
	<b>1</b>	Variation du capital	0
	<b>2</b>	Variation des autres postes	0
<b>C</b>		(= A3 + B) Capitaux Propres à l'ouverture de l'exercice après apports Rétroactifs	5405
<b>D</b>		Variations en cours d'exercice	-112
	<b>1</b>	Variations du capital	0
	<b>2</b>	Variations des primes, réserves, report à nouveau	0
	<b>3</b>	Variations des provisions relevant des capitaux propres	0
	<b>4</b>	Contreparties des réévaluations	0
	<b>5</b>	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	0
	<b>6</b>	Autres variations	-112
<b>E</b>		Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + D)	5293
<b>F</b>		VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E-C)	-112
<b>G</b>		Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
<b>H</b>		VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE (F-G)	-112



**TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE 1 SEMESTRE 2019**

<b>Flux de trésorerie liés à l'activité</b>	<b>MONTANT</b>
Résultat net [des sociétés intégrées (1)]	-112
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :	
- Amortissements et provisions	277
- Variation des impôts différés	0
- Plus-values de cession, nettes d'impôt	0
- Quote-part dans le résultat des sociétés mises en équivalence (1)	0
Marge brute d'autofinancement [des sociétés intégrées (1)]	0
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence (1)	0
Variation du besoin en fonds de roulement liés à l'activité	86
<b>Flux net de trésorerie généré par l'activité</b>	<b>251</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</b>	
Acquisitions d'immobilisations	-63
Cessions d'immobilisations, nettes d'impôt	0
Incidence des variations de périmètre (1)	0
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement</b>	<b>-63</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement</b>	
Dividendes versés aux actionnaires [de la société mère (1)]	0
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées (1)	0
Augmentations de capital en numéraire	0
Emissions d'emprunts	513
Remboursements d'emprunts	-10
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement</b>	<b>503</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>691</b>
Trésorerie d'ouverture	1365
Trésorerie de clôture	2056
<b>VARIATION TRESORERIE</b>	<b>691</b>



**F I E B M**

**ATTESTATION DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2020**

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes pour le semestre écoulé sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société, et que le rapport semestriel d'activité 2020 présente un tableau fidèle des événements importants survenus pendant les six (6) premiers mois de l'exercice 2020, de leur incidence sur les compte, des principales transactions entre les parties liées ainsi qu'une description des principaux risque et des principales incertitudes pour les six (6) mois restant de l'exercice.

Le Président Directeur Général  
Madame Marie-Catherine Sulitzer



**RAPPORT SUR L'EXAMEN LIMITE DES COMPTES SEMESTRIELS 2020**

FINANCIERE ET IMMOBILIERE DE L'ETANG DE BERRE ET DE LA MEDITERRANEE

Période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 au 30 juin 2020

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale et en application de l'article L.451-1-2 III du code monétaire et financier, nous avons procédé à :

- L'examen limité de la situation intermédiaire de la société FINANCIERE ET IMMOBILIERE DE L'ETANG DE BERRE ET DE LA MEDITERRANEE, Société Anonyme au capital de 2 913 301 euros dont le siège social est situé 5 Avenue Draïo Del Mar 13620 CARRY-LE-ROUET, relatifs à la période allant du 1<sup>er</sup> janvier 2020 au 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La vérification des informations données dans le rapport d'activité semestriel.

Ces comptes intermédiaires ont été établis sous la responsabilité du Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

**1. Conclusion sur les comptes**

Nous avons effectué cet examen selon les normes professionnelles applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit afin de s'assurer que les comptes intermédiaires ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir des dirigeants et de toute personne compétente les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause, au regard des règles et principes comptables français, la régularité et la sincérité des comptes intermédiaires et l'image fidèle qu'ils donnent du résultat des opérations du semestre ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de ce semestre.



## 2. Vérifications spécifiques

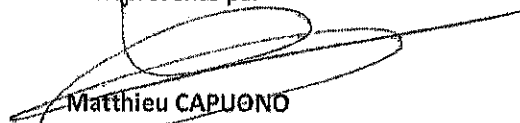
Nous avons également procédé conformément aux normes professionnelles applicables en France à la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité commentant les comptes intermédiaires sur lesquels a porté notre examen limité.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes semestriels.

Fait à Marseille, le 26 octobre 2020

**FICOREC AUDIT**

Représenté par



**Matthieu CAPUONO**  
Commissaire aux comptes

# Bilan Actif

		30/06/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	278 982		278 982	278 982
	Autres immobilisations incorporelles	29 577	29 025	552	586
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	2 492 111		2 492 111	2 492 111
	Constructions	10 985 525	9 728 910	1 256 614	1 382 841
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 769 854	1 656 319	113 536	112 543
	Autres immobilisations corporelles	170 916	154 742	16 173	16 551
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	205 384		205 384	205 384	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300	300	
<b>TOTAL ( II )</b>		<b>16 932 649</b>	<b>11 568 997</b>	<b>4 363 652</b>	<b>4 489 298</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	41 501		41 501	41 501
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	6 692		6 692	6 692
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	104 399	40 000	64 399	83 489
	Autres créances	63 184		63 184	111 935
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	547 245	245 996	301 249	430 011	
<b>DISPONIBILITES</b>	1 508 410		1 508 410	737 534	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	43 676		43 676	67 588
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>2 315 107</b>	<b>285 996</b>	<b>2 029 111</b>	<b>1 478 749</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>18 247 756</b>	<b>11 854 992</b>	<b>6 392 764</b>	<b>5 968 047</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				300	300
(3) dont créances à plus d'un an					



## Bilan Passif

		30/06/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 913 301	2 913 301
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation	2 433 310	2 433 310
	RESERVES		
	Réserve légale	192 900	192 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	284 318	284 318
	Autres réserves	29 600	29 600
	Report à nouveau	(447 846)	(517 229)
	Résultat de l'exercice	(112 155)	69 382
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		5 293 427	5 405 582
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	24 853	24 853
Total des provisions		24 853	24 853
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	725 100	227 654
	Emprunts et dettes financières divers	107 562	101 212
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 625	123 401
	Dettes fiscales et sociales	108 316	85 345
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)		35 881	
Total des dettes		1 074 484	537 613
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		6 392 704	5 968 047
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(112 154,75)	69 382,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		881 510	354 198
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		25	

# Compte de Résultat <sup>1/2</sup>

				30/06/2020	31/12/2019
		France	Exportation	6 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 105 294		1 105 294	2 892 524
	Montant net du chiffre d'affaires	1 105 294		1 105 294	2 892 524
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 345	31 457
	Autres produits			432	1 029
Total des produits d'exploitation (1)				1 131 071	2 925 010
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				(7 474)
	Autres achats et charges externes			555 903	1 513 792
	Impôts, taxes et versements assimilés			77 440	226 976
	Salaires et traitements			231 838	550 997
	Charges sociales du personnel			86 838	205 446
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			188 437	427 442
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			40 000		
Dotations aux provisions					
Autres charges			4 355	266	
Total des charges d'exploitation (2)				1 183 812	2 917 445
RESULTAT D'EXPLOITATION				(52 741)	7 565

**FICOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 353 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18



# Compte de Résultat <sup>2/2</sup>

		30/06/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(52 741)	7 565
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 013	6 436
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		58 850
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		16 538
	Total des produits financiers	3 013	81 824
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 744	
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 563	10 444
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 119	36 444
	Total des charges financières	62 426	46 888
RESULTAT FINANCIER		(59 414)	34 936
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(112 155)	42 501
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		68 479
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		68 479
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		41 598
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		41 598
RESULTAT EXCEPTIONNEL			26 881
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 134 084	3 075 313
TOTAL DES CHARGES		1 246 238	3 005 931
RESULTAT DE L'EXERCICE		(112 155)	69 382
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 6 392 764 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 134 084 euros et un total charges de 1 246 238 euros, dégageant ainsi un résultat de -112 155 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 30/06/2020.

Il a une durée de 6 mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La société ne consolide pas les comptes du fait du caractère non significatif de la filiale GFA FORESTIER conformément à l'article L233-17-1 du code de commerce.

### Faits marquants de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires de 24 % sur la période comprise entre le 1er janvier 2020 et la date d'établissement des comptes et comparée de date à date ( du 30/06/2020 comparée au 30/06/2019).

Les principales méthodes utilisées sont :

#### Immobilisations

**FICOREC AUDIT**  
Société de Commissariat aux comptes  
SARL Capital 40 000 €  
SIRET 363 916 608 00011  
327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
Tél. 04 91 32 19 19  
Fax 04 91 32 19 18

## Règles et Méthodes Comptables

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

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

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

Le patrimoine de l'entreprise a fait l'objet d'une expertise immobilière (rapport d'expertise immobilière du 24 avril 2015) ; celui-ci a valorisé le patrimoine immobilier pour une valeur globale de 18.206 k€.

La société a procédé à une réévaluation légale en 1976 concernant les terrains, les constructions et le fond de commerce.

La réévaluation avait porté pour les terrains à une valeur globale de 2.492 k€ et le fond de commerce à 50 k€ et depuis cette date aucune réévaluation n'a été réalisée.

**PROREC AUDIT**  
Société de Commissariat aux comptes  
Capital 40 000 €  
SIRET 383 016 808 00011  
327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
Tél. 04 91 32 19 19  
Fax 04 91 32 19 15

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

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

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



## Règles et Méthodes Comptables

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

### Disponibilités

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

### Achats

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

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
SARL Capital 40 000 €  
SIRET 383 916 808 00011  
327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
Tél. 04 91 32 19 19  
Fax 04 91 32 19 18

### Fonds de commerce:

Le règlement n° 2015-06 du novembre 2015 modifiant le règlement n° 2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général prévoit des dispositions de première application pour les fonds inscrits au bilan au 1er janvier 2016.

Les fonds de commerce sont composés du fonds de commerce du bar restaurant du camping situé à  
CARRY LE ROUET et du fonds de commerce du parking situé sur La Canebière sur  
MARSEILLE.

## Règles et Méthodes Comptables

L'usage des fonds de commerce n'étant pas limité dans le temps, les fonds de commerce ne sont pas amortis et font l'objet de test de dépréciation.

Les fonds de commerce ne sont pas dépréciés compte tenu de :

- Leurs localisations qui représentent un intérêt stratégique bénéficiant à la société,
- La stabilité des cash-flows générés par l'activité de parking et celle de bar-restauration.

### Titres de participations :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont acquis, ou apportés, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Valeurs mobilières de placement:

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au prix pour lequel ils ont été acquis.

Leur dépréciation est constatée lorsque la valeur d'acquisition des VMP est supérieure à leur valeur de marché.

### **FIGOREC AUDIT**

*Société de Commissariat aux comptes*  
SARL Capital 40 000 €  
SIRET 383 916 608 00011  
327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
Tél. 04 91 32 19 19  
Fax 04 91 32 19 18

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	308 559				308 559
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>308 559</b>				<b>308 559</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains	2 492 111				2 492 111
	Constructions sur sol propre	1 247 568				1 247 568
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	9 687 400		50 557		9 737 957
	Instal technique, matériel outillage Industriels	1 758 392		11 462		1 769 854
	Instal., agencement, aménagement divers	2 958				2 958
	Matériel de transport	112 884				112 884
	Matériel de bureau, mobilier	54 303		771		55 074
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 356 616</b>		<b>62 791</b>		<b>15 418 406</b>	
<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	205 384				205 384
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	300				300
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>205 684</b>				<b>205 684</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>15 869 858</b>		<b>62 791</b>		<b>15 932 649</b>	

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18



## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	28 991	35		29 025
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>28 991</b>	<b>35</b>		<b>29 025</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	1 030 897			1 030 897
Instal. agencement aménagement	8 521 229	176 784		8 698 013
Instal technique, matériel outillage industriels	1 645 849	10 470		1 656 319
Autres Instal., agencement, aménagement divers	66	148		213
Matériel de transport	112 884			112 884
Matériel de bureau, mobilier	40 644	1 001		41 645
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>11 351 569</b>	<b>188 402</b>		<b>11 539 972</b>
<b>TOTAL</b>	<b>11 380 560</b>	<b>188 437</b>		<b>11 568 997</b>

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

**FIGOREC AUDIT**  
 Société de Commissariat aux comptes  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des Immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		24 853			24 853
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		24 853			24 853
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur Immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		40 000		40 000
	Autres	197 251	48 744		245 996
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	197 251	88 744		285 996
TOTAL GENERAL		222 104	88 744		310 849
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		40 000 48 744		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 910 604 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

## Créances et Dettes

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	300	300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	104 399	104 399	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 243	2 243	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	60 747	60 747		
Débiteurs divers	194	194		
Charges constatées d'avances	43 676	43 676		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>211 559</b>	<b>211 559</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	25	25		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	725 075	532 101	166 199	26 775
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	107 562	107 562		
	Fournisseurs et comptes rattachés	97 625	97 625		
	Personnel et comptes rattachés	26 100	26 100		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 783	35 783		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 101	12 101		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 332	34 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	35 881	35 881			
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 074 484</b>	<b>681 510</b>	<b>166 199</b>	<b>26 775</b>
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 482			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

**FIGOREC AUDIT**  
Société de Commissariat aux comptes  
SARL Capital 40 000 €  
SIRET 383 916 608 00011  
327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
Tél. 04 91 32 19 19  
Fax 04 91 32 19 18



## Fonds Commercial

	30/06/2020	Observations
Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	278 982	
TOTAL	278 982	

**FICOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/06/2020
Capital social	2 913 301				2 913 301
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation	2 433 310				2 433 310
Réserve légale	192 900				192 900
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	284 318				284 318
Autres réserves	29 600				29 600
Report à nouveau	(517 229)	69 382			(447 846)
Résultat de l'exercice	69 382	(69 382)		(112 155)	(112 155)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>5 405 582</b>			<b>(112 155)</b>	<b>5 293 427</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 405 582

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 405 582

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (112 155)

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

## Capital social

		30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18



## Ventilation du chiffre d'affaires

		30/06/2020
<b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>		<b>1 105 294</b>
Production vendue Services		1 105 294
LOCATION SALLE RESTO 20%	12 500	
RECETTE VENTES ANNEXES 20%	1 441	
RECETTE CARAVANING TVA 10%	988 931	
RECETTE PARKING TVA 20%	77 999	
PRDTS FAE	2 847	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	
LOCATION SALLE 20%	2 466	
<b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b>		<b>1 105 294</b>
Chiffre d'affaires FRANCE		1 105 294
LOCATION SALLE RESTO 20%	12 500	
RECETTE VENTES ANNEXES 20%	1 441	
RECETTE CARAVANING TVA 10%	988 931	
RECETTE PARKING TVA 20%	77 999	
PRDTS FAE	2 847	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	
LOCATION SALLE 20%	2 466	

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(112 155)		(112 155)
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )				
RESULTAT COMPTABLE		(112 155)		(112 155)

(1) après retraitements fiscaux.

--

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 363 910 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2020
VALEUR D'ORIGINE					698 489	698 489
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				456 665	456 665
	Redevances Exercice				8 111	8 111
	TOTAL				464 775	464 775
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				119 448	119 448
	entre 1 et 5 ans				204 058	204 058
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				323 505	323 505
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				6 807	6 807
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				6 807	6 807
MONTANT FRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

**FIGOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18



## Rémunérations des Dirigeants

30/06/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

95 152

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

**FICOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 608 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18

## Filiales et participations

	30/06/2020			Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
GFA BOIS DE THIVERNOUX	228 673	48 078	90,00	205 384	205 384
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
GFA BOIS DE THIVERNOUX				(2 029)	
2. Participations (10 à 50 %)					
	<b>Prêts et avances consentis</b>	<b>Montant des cautions et avais donnés</b>	<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>	<b>Dividendes encaissés</b>
				(2 029)	
<p><b>FICOREC AUDIT</b>  <i>Société de Commissariat aux comptes</i>            SARL Capital 40 000 €            SIRET 383 916 608 00011            32T, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE            Tél. 04 91 32 19 19            Fax 04 91 32 19 18</p>					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

FICOREC							
30/06/2020	31/12/2019	%	%	30/06/2020	31/12/2019	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales Intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales Intégrées globalement	11 000	22 200	100,00	100,00				
Sous-total	11 000	22 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales Intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	11 000	22 200	100,00	100,00				

**FICOREC AUDIT**  
*Société de Commissariat aux comptes*  
 SARL Capital 40 000 €  
 SIRET 383 916 808 00011  
 327, Bd Michelet - 13009 MARSEILLE  
 Tél. 04 91 32 19 19  
 Fax 04 91 32 19 18