

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00555

Numéro SIREN : 447 494 022

Nom ou dénomination : SAFRAN IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2021 sous le numéro de dépôt 15957

Désignation de l'entreprise : SAFRAN IMMOBILIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2 				
Adresse de l'entreprise 83 Avenue J.F. Kennedy 33700 MERIGNAC		Durée de l'exercice précédent * 1 2 				
Numéro SIRET * 4 4 7 4 9 4 0 2 2 0 0 0 2 6		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 0 				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
		Frais de développement * CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	57 992	AG	30 214	27 778
		Fonds commercial (1) AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	182 939	AO		182 939
		Constructions AP	708 200	AQ	399 737	308 463
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	207 717	AU	182 759	24 958
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU	16 316	CV		16 316
		Créances rattachées à des participations BB	3 407 786	BC	120 893	3 286 893
		Autres titres immobilisés BD		BE		
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières * BH	13 708	BI		13 708
TOTAL (II) BJ		4 594 659	BK	733 603	3 861 055	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
		En cours de production de biens BN	2 416 324	BO	173 674	2 242 649
		En cours de production de services BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR		BS		
		Marchandises BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	2 231	BW		2 231
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	989 679	BY		989 679
		Autres créances (3) BZ	797 544	CA		797 544
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	502 529	CG		502 529	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	525 778	CI		525 778	
	TOTAL (III) CJ	5 234 085	CK	173 674	5 060 411	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Écarts de conversion actif * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		9 828 744	1A	907 278	8 921 466	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Comptes approuvés par l'AGO
du 8 février 2021
pour copie certifiée conforme
La Gérance,

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		SAFRAN IMMOBILIER		Néant ☐ *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000...)			DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	2 620 566		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(75 986)		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (II)			DL	3 644 581		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (III)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	4 000		
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	4 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 866 447		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	2 339 073		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	300 272		
	Dettes fiscales et sociales			DY	258 362		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	508 732		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	5 272 886			
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 921 466			
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
			Écart de réévaluation libre			1D	
			Réserve de réévaluation (1976)			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	5 035 511	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	979 154		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

DGFIP N° 2052-SD 2020

Désignation de l'entreprise : SAFRAN IMMOBILIER		Néant ☐ *			
		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue { biens *	FD		FE	FF
		FG	832 113	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	832 113	FK	FL
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP
	Autres produits (1) (11)				FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS
	Variation de stock (marchandises)*				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX
	Salaires et traitements *				FY
	Charges sociales (10)				FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *			GA
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)				GE
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
Total des produits financiers (V)					GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
Total des charges financières (VI)					GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAFRAN IMMOBILIER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	1 598	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 598	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	90	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 508	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(600)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 490 053	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 566 038	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(75 986)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	13 283
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	35 459
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	AMENDES ET PENALITES			90		
PDT S/ EXERCICE ANTERIEUR				1 598		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 8 921 466,28 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -75 985,74 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	50 ans
Agencement des constructions	de 10 à 25 ans
Agencements sur sol d'autrui	10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	de 03 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Le stock figurant au bilan 30/06/2020 correspond aux terrains et ensembles immobiliers acquis par la société ainsi qu'aux travaux engagés au cours de l'exercice et au cours des exercices précédents en vue de leur revente dans le cadre d'une activité de marchand de bien.

L'évaluation de ce stock comprend le coût d'acquisition et ses frais accessoires, ainsi que les travaux de remise en état et études effectués dans le cadre de ces projets immobiliers.

Concernant l'évaluation du stock RUDOLF DIESEL, la société a pris l'option de comptabiliser dans le coût de revient les frais financiers affectables directement aux terrains acquis.

Concernant l'évaluation du stock HAUT LIVRAC, les frais financiers n'ont pas été pris en compte. Ils ont été laissés en charge sur l'exercice car ils sont compensés par les loyers perçus sur les baux existants sur cet ensemble immobilier.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

A ce sujet, une provision complémentaire pour dépréciation des stocks a été comptabilisée sur l'exercice pour 20 288.11 euros.

Cette provision se rajoute à celle déjà constituée sur l'exercice précédent.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La crise sanitaire induite par la COVID 19 a eu un effet limité dans l'activité courante de la société SAFRAN IMMOBILIER au 30/6/2020.

En effet, la société a pu procéder normalement dans la facturation des prestations d'assistance à maîtrise d'ouvrage aux différentes sociétés immobilières qui avaient déjà démarré leur programme immobilier.

On notera que cette crise a entraîné un retard dans l'obtention des permis de construire des sociétés de construction vente avec qui SAFRAN IMMOBILIER projetait une future relation commerciale. Cependant, les permis de construire ont pu être obtenus sur le second semestre 2020, donc la poursuite d'activité n'est pas compromise pour le prochain exercice.

Le confinement imposé suite à la crise sanitaire COVID 19 a eu des impacts dans la gestion de la société SAFRAN IMMOBILIER :

- . Le recours à des mesures de chômage partiel ;
- . le recours à des prêts garantis par l'État ;
- . L'évolution du montant des créances échues non réglées.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société SAFRAN IMMOBILIER a soucrit deux crédits promoteurs à court terme en vue de financer l'acquisition de terrains et les travaux de construction dans le cadre de deux opérations de marchands de biens.

Par ailleurs, on notera que la comparaison entre l'exercice clos au 30/6/2020 et celui clos au 30/6/2019 est difficile à appréhender. En effet, l'exercice clos au 30/6/2019 prenait en compte les produits et les charges du programme immobilier EVOLIS, lequel a été destocké et livré sur l'exercice n-1, d'où les variations que l'on peut constater au niveau du chiffre d'affaires et des charges.

ANNEXE

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 14/12/2020

- Avec comptes substitués

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	57 992		
Terrains	182 939		
Constructions sur sol propre	184 442		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	523 758		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	59 017		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	143 859		4 841
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 094 016		4 841
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 389 889		55 159
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 419		290
TOTAL	3 403 308		55 449
TOTAL GENERAL	4 555 315		60 290

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			57 992	57 992
Terrains			182 939	182 939
Constructions sur sol propre			184 442	184 442
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			523 758	523 758
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			59 017	59 017
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			148 700	148 700
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 098 857	1 098 857
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		20 946	3 424 102	3 424 102
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 708	13 708
TOTAL		20 946	3 437 811	3 437 810
TOTAL GENERAL		20 946	4 594 659	4 594 659

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	13 547	16 667		30 214
Terrains				
Constructions sur sol propre	55 333	3 689		59 022
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	317 083	23 633		340 715
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	43 475	2 906		46 381
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	128 184	8 194		136 378
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	544 075	38 422		582 496
TOTAL GENERAL	557 622	55 088		612 710

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	16 667				
Terrains					
Constructions sur sol propre	3 689				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	23 633				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	2 906				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	8 194				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	38 422				
TOTAL GENERAL	55 088				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	138 500		134 500	4 000
TOTAL Provisions	138 500		134 500	4 000
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	120 893			120 893
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	153 386	20 288		173 674
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	274 280	20 288		294 568
TOTAL GENERAL	412 780	20 288	134 500	298 568
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		20 288	134 500	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	3 407 786		3 407 786
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 708		13 708
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	989 679	989 679	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 264	3 264	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	179 671	179 671	
- T.V.A.	97 034	97 034	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	2 984	2 984	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	514 591	514 591	
Charges constatées d'avance	525 778	525 778	
TOTAL GENERAL	5 734 496	2 313 001	3 421 495
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	979 154	979 154		
- plus d'un an	887 293	649 918	209 935	27 440
Emprunts et dettes financières	16 739	16 739		
Fournisseurs et comptes rattachés	300 272	300 272		
Personnel et comptes rattachés	16 183	16 183		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 606	35 606		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	198 780	198 780		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 793	7 793		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 322 334	2 322 334		
Autres dettes	508 732	508 732		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 272 886	5 035 511	209 935	27 440
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 932			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	35 220
Autres créances	223 586
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	258 806

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 906
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 660
Dettes fiscales et sociales	29 337
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	55 625
TOTAL	99 527

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	525 778	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	525 778	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	4 000	250,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	4 000	250,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
HONORAIRES ASSISTANCE A MAITRISE D OUVRAGE	693 525
REFACTURATION LOCATIONS IMMOBILIERES	138 588
TOTAL	832 113

Répartition par marché géographique	Montant
France	832 113
Etranger	
TOTAL	832 113

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 344
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 344

Commentaires:

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	6	

Commentaires:

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAFRAN IMMOBILIER COMMERCIALISATION	50 000	254 874	52,00	13 000	13 000			901 083	1 459	
SAFRAN IMMOBILIER AKASHA LIMITEE	5 292		50,00	2 646	2 646	3 286 893				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

« SAFRAN IMMOBILIER »
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 000,00 Euros
Siège social : 83, Avenue J.F. Kennedy
33700 MERIGNAC

R.C.S BORDEAUX : 447 494 022

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 8 FEVRIER 2021**

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2020** faisant ressortir **une perte** de **-75 985,74** Euros.

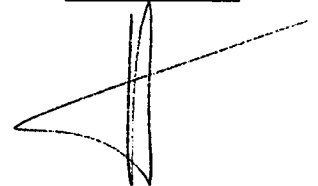
L'Assemblée Générale décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au compte « **Autres Réserves** », pour un montant de **-75 985,74** Euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices de la société.

Pour copie certifiée conforme,

La Présidente



« SAFRAN IMMOBILIER »
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 000,00 Euros
Siège social : 83, Avenue J.F. Kennedy
33700 MERIGNAC

R.C.S BORDEAUX : 447 494 022

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 8 FEVRIER 2021**

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2020** faisant ressortir **une perte** de **-75 985,74** Euros.

L'Assemblée Générale décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

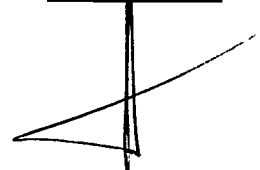
- Au compte « **Autres Réserves** », pour un montant de **-75 985,74** Euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices de la société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

La Présidente





KPMG S.A.
Bordeaux Aquitaine
11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : +33 (0)5 56 42 43 80
Site internet : www.kpmg.fr

SAFRAN IMMOBILIER S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020
SAFRAN IMMOBILIER S.A.S.
83 avenue du Président J.F. Kennedy - 33700 Mérignac
Ce rapport contient 20 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Bordeaux Aquitaine
11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : +33 (0)5 56 42 43 80
Site internet : www.kpmg.fr

SAFRAN IMMOBILIER S.A.S.

Siège social : 83 avenue du Président J.F. Kennedy - 33700 Mérignac
Capital social : € 1.000.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

A la collectivité des Associés de la société SAFRAN IMMOBILIER S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des Associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAFRAN IMMOBILIER S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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} juillet 2019 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 ;



SAFRAN IMMOBILIER S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- 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.

Mérignac, le 29 janvier 2021

KPMG S.A.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Anne Jallet-Auguste', written over a horizontal line.

Anne Jallet-Auguste
Associée

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	57 992	30 214	27 778	0,31	44 444	0,54
Terrains	182 939		182 939	2,05	182 939	2,24
Constructions	708 200	399 737	308 463	3,46	335 785	4,11
Autres immobilisations corporelles	207 717	182 759	24 958	0,28	31 217	0,38
Autres Participations	16 316		16 316	0,18	16 316	0,20
Créances rattachées à des participations	3 407 786	120 893	3 286 893	36,84	3 252 680	39,83
Autres immobilisations financières	13 708		13 708	0,15	13 419	0,16
TOTAL (I)	4 594 659	733 603	3 861 055	43,28	3 876 800	47,47
Actif circulant						
En cours de production de biens	2 416 324	173 674	2 242 649	25,14	1 810 254	22,17
Avances & acomptes versés sur commandes	2 231		2 231	0,03		
Clients et comptes rattachés	989 679		989 679	11,09	1 363 607	16,70
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 222		2 222	0,02	38	0,00
. Organismes sociaux	3 264		3 264	0,04	6 167	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	179 671		179 671	2,01	105 845	1,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	97 034		97 034	1,09	73 867	0,90
. Autres	515 353		515 353	5,78	359 058	4,40
Disponibilités	502 529		502 529	5,63	385 860	4,72
Charges constatées d'avance	525 778		525 778	5,89	184 935	2,26
TOTAL (II)	5 234 085	173 674	5 060 411	56,72	4 289 632	52,53
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 828 744	907 278	8 921 466	100,00	8 166 431	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	11,21	1 000 000	12,25
Réserve légale	100 000	1,12	100 000	1,22
Autres réserves	2 620 566	29,37	2 468 910	30,23
Résultat de l'exercice	-75 986	-0,84	151 656	1,86
TOTAL(I)	3 644 581	40,85	3 720 566	45,56
TOTAL(II)	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	4 000	0,04	138 500	1,70
TOTAL (III)	4 000	0,04	138 500	1,70
Emprunts et dettes				
. Emprunts	887 293	9,95	336 225	4,12
. Découverts, concours bancaires	979 154	10,98	743 693	9,11
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	16 739	0,19	16 366	0,20
. Associés	2 322 334	26,03	1 984 953	24,31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	300 272	3,37	340 524	4,17
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 183	0,18	33 265	0,41
. Organismes sociaux	35 606	0,40	35 025	0,43
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 780	2,23	239 159	2,93
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 793	0,09	9 966	0,12
Autres dettes	508 732	5,70	568 189	6,96
TOTAL(IV)	5 272 886	59,10	4 307 365	52,74
TOTAL PASSIF (I à V)	8 921 466	100,00	8 166 431	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Production vendue biens					4 593 759	78,75	-4 593 759	-100,00		
Production vendue services	832 113		832 113	100,00	1 239 496	21,25	-407 383	-32,86		
Chiffres d'Affaires Nets	832 113		832 113	100,00	5 833 255	100,00	-5 001 142	-85,73		
Production stockée			452 684	54,40	-1 478 265	-25,33	1 930 949	130,62		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			169 959	20,42	286 468	4,91	-116 509	-40,66		
Autres produits			580	0,07	7	0,00	573	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			1 455 336	174,90	4 641 464	79,57	-3 186 128	-68,63		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			464 125	55,78	1 478 434	25,34	-1 014 309	-68,60		
Autres achats et charges externes			702 993	84,48	2 648 895	45,41	-1 945 902	-73,45		
Impôts, taxes et versements assimilés			27 263	3,28	24 060	0,41	3 203	13,31		
Salaires et traitements			204 428	24,57	251 625	4,31	-47 197	-18,75		
Charges sociales			86 073	10,34	91 985	1,58	-5 912	-6,42		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			55 088	6,62	45 897	0,79	9 191	20,03		
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 288	2,44	3 932	0,07	16 356	415,97		
Autres charges			44	0,01	2 285	0,04	-2 241	-98,06		
Total des charges d'exploitation (II)			1 560 301	187,51	4 547 113	77,95	-2 986 812	-65,68		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-104 965	-12,60	94 351	1,62	-199 316	-211,24		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					8 227	0,14	-8 227	-100,00		
Produits financiers de participations			33 119	3,98	121 622	2,08	-88 503	-72,76		
Total des produits financiers (V)			33 119	3,98	121 622	2,08	-88 503	-72,76		
Dotations financières aux amortissements et provisions					10 067	0,17	-10 067	-100,00		
Intérêts et charges assimilées			6 248	0,75	8 091	0,14	-1 843	-22,77		
Total des charges financières (VI)			6 248	0,75	18 158	0,31	-11 910	-65,58		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			26 871	3,23	103 464	1,77	-76 593	-74,02		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III+V-VI)			-78 094	-9,38	206 041	3,53	-284 135	-137,89		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 598	0,19	115 376	1,98	-113 778	-98,60		
Produits exceptionnels sur opérations en capital					400	0,01	-400	-100,00		
Total des produits exceptionnels (VII)			1 598	0,19	115 776	1,98	-114 178	-98,61		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90	0,01	530	0,01	-440	-83,01		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					2 860	0,05	-2 860	-100,00		
Total des charges exceptionnelles (VIII)			90	0,01	3 390	0,06	-3 300	-97,34		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			1 508	0,18	112 386	1,93	-110 878	-98,65		
Impôts sur les bénéfices (X)			-600	-0,06	166 771	2,86	-167 371	-100,35		
Total des Produits (I+III+V+VII)			1 490 053	179,07	4 887 089	83,78	-3 397 036	-69,50		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			1 566 038	188,20	4 735 432	81,18	-3 169 394	-66,92		
RÉSULTAT NET			-75 986	-9,12	151 656	2,60	-227 642	-150,09		
			Perte		Bénéfice					
Dont Crédit-bail mobilier			13 283	1,60	10 292	0,18	2 991	29,06		

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 8 921 466,28 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -75 985,74 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	50 ans
Agencement des constructions	de 10 à 25 ans
Agencements sur sol d'autrui	10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	de 03 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Le stock figurant au bilan 30/06/2020 correspond aux terrains et ensembles immobiliers acquis par la société ainsi qu'aux travaux engagés au cours de l'exercice et au cours des exercices précédents en vue de leur revente dans le cadre d'une activité de marchand de bien.

L'évaluation de ce stock comprend le coût d'acquisition et ses frais accessoires, ainsi que les travaux de remise en état et études effectués dans le cadre de ces projets immobiliers.

Concernant l'évaluation du stock RUDOLF DIESEL, la société a pris l'option de comptabiliser dans le coût de revient les frais financiers affectables directement aux terrains acquis.

Concernant l'évaluation du stock HAUT LIVRAC, les frais financiers n'ont pas été pris en compte. Ils ont été laissés en charge sur l'exercice car ils sont compensés par les loyers perçus sur les baux existants sur cet ensemble immobilier.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

A ce sujet, une provision complémentaire pour dépréciation des stocks a été comptabilisée sur l'exercice pour 20 288.11 euros.

Cette provision se rajoute à celle déjà constituée sur l'exercice précédent.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La crise sanitaire induite par la COVID 19 a eu un effet limité dans l'activité courante de la société SAFRAN IMMOBILIER au 30/6/2020.

En effet, la société a pu procéder normalement dans la facturation des prestations d'assistance à maîtrise d'ouvrage aux différentes sociétés immobilières qui avaient déjà démarré leur programme immobilier.

On notera que cette crise a entraîné un retard dans l'obtention des permis de construire des sociétés de construction vente avec qui SAFRAN IMMOBILIER projetait une future relation commerciale. Cependant, les permis de construire ont pu être obtenus sur le second semestre 2020, donc la poursuite d'activité n'est pas compromise pour le prochain exercice.

Le confinement imposé suite à la crise sanitaire COVID 19 a eu des impacts dans la gestion de la société SAFRAN IMMOBILIER :

- . Le recours à des mesures de chômage partiel ;
- . le recours à des prêts garantis par l'État ;
- . L'évolution du montant des créances échues non réglées.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société SAFRAN IMMOBILIER a soucrit deux crédits promoteurs à court terme en vue de financer l'acquisition de terrains et les travaux de construction dans le cadre de deux opérations de marchands de biens.

Par ailleurs, on notera que la comparaison entre l'exercice clos au 30/6/2020 et celui clos au 30/6/2019 est difficile à appréhender. En effet, l'exercice clos au 30/6/2019 prenait en compte les produits et les charges du programme immobilier EVOLIS, lequel a été destocké et livré sur l'exercice n-1, d'où les variations que l'on peut constater au niveau du chiffre d'affaires et des charges.

ANNEXE

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 22/10/2020

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	57 992		
Terrains	182 939		
Constructions sur sol propre	184 442		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	523 758		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	59 017		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	143 859		4 841
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 094 016		4 841
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 389 889		55 159
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 419		290
TOTAL	3 403 308		55 449
TOTAL GENERAL	4 555 315		60 290

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			57 992	57 992
Terrains			182 939	182 939
Constructions sur sol propre			184 442	184 442
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			523 758	523 758
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			59 017	59 017
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			148 700	148 700
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 098 857	1 098 857
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		20 946	3 424 102	3 424 102
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 708	13 708
TOTAL		20 946	3 437 811	3 437 810
TOTAL GENERAL		20 946	4 594 659	4 594 659

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	13 547	16 667		30 214
Terrains				
Constructions sur sol propre	55 333	3 689		59 022
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	317 083	23 633		340 715
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	43 475	2 906		46 381
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	128 184	8 194		136 378
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	544 075	38 422		582 496
TOTAL GENERAL	557 622	55 088		612 710

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	16 667				
Terrains					
Constructions sur sol propre	3 689				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	23 633				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	2 906				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	8 194				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	38 422				
TOTAL GENERAL	55 088				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	138 500		134 500	4 000
TOTAL Provisions	138 500		134 500	4 000
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	120 893			120 893
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	153 386	20 288		173 674
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	274 280	20 288		294 568
TOTAL GENERAL	412 780	20 288	134 500	298 568
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		20 288	134 500	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	3 407 786		3 407 786
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 708		13 708
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	989 679	989 679	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 264	3 264	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	179 671	179 671	
- T.V.A.	97 034	97 034	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	2 984	2 984	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	514 591	514 591	
Charges constatées d'avance	525 778	525 778	
TOTAL GENERAL	5 734 496	2 313 001	3 421 495
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	979 154	979 154		
- plus d'un an	887 293	649 918	209 935	27 440
Emprunts et dettes financières	16 739	16 739		
Fournisseurs et comptes rattachés	300 272	300 272		
Personnel et comptes rattachés	16 183	16 183		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 606	35 606		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	198 780	198 780		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 793	7 793		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 322 334	2 322 334		
Autres dettes	508 732	508 732		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 272 886	5 035 511	209 935	27 440
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 932			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	35 220
Autres créances	223 586
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	258 806

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 906
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 660
Dettes fiscales et sociales	29 337
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	55 625
TOTAL	99 527

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	525 778	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	525 778	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	4 000	250,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	4 000	250,00

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 344
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 344

Commentaires:

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	6	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 22/10/2020

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAFRAN IMMOBILIER COMMERCIALISATION	50 000	254 874	52,00	13 000	13 000			901 083	1 459	
SAFRAN IMMOBILIER AKASHA LIMITEE	5 292		50,00	2 646	2 646	3 286 893				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires