

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 27/04/2022 sous le numéro de dépôt 11997

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRAN IMMOBILIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 83 Avenue J.F. Kennedy		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 4 7 4 9 4 0 2 2 0 0 0 2 6		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062021	N-1 30062020					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	59 582	47 131	12 451	27 778
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	182 939		182 939	182 939
		Constructions	AP	AP	708 200	427 059	281 141	308 463
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	210 243	188 848	21 395	24 958
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	16 316		16 316	16 316
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	3 989 096	122 485	3 866 611	3 286 893
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	14 240		14 240	13 708
TOTAL (II)		BJ	BK	5 180 615	785 522	4 395 093	3 861 055	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO	2 423 216	180 567	2 242 649	2 242 649
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				2 231
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 590 325		1 590 325	989 679
		Autres créances (3)	BZ	CA	124 639		124 639	797 544
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	142 449		142 449	502 529
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	256 640		256 640	525 778
TOTAL (III)		CJ	CK	4 537 270	180 567	4 356 703	5 060 411	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	9 717 885	966 089	8 751 796	8 921 466
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	3 880 851	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise SAS SAFRAN IMMOBILIER			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000	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	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'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	2 544 581	2 620 566
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	68 826	(75 986)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 713 406	3 644 581
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	4 000	4 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	4 000	4 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 731 703	1 867 101
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	2 398 419	2 338 419
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	70 125	300 272
	Dettes fiscales et sociales	DY	310 457	258 362
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	523 686	508 732
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	5 034 389	5 272 886
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	8 751 796	8 921 466
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	4 376 087	5 272 886
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	901 909	979 154	

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

Désignation de l'entreprise : SAS SAFRAN IMMOBILIER							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	1 067 208	FH		FI	1 067 208	832 113	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 067 208	FK		FL	1 067 208	832 113	
	Production stockée *					FM	6 893	452 684	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	7 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	339 604	169 959	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 156	580	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 422 194	1 455 336
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		31 202	464 125	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW		1 025 494	702 993	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX		29 482	27 263	
	Salaires et traitements *				FY		176 253	204 428	
	Charges sociales (10)				FZ		58 056	86 073	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$			GA		52 211	55 088	
					GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		6 893	20 288
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE		7	44	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 379 597	1 560 301
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	42 596	(104 965)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		34 927	33 119	
	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	34 927	33 119
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		1 592		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		7 350	6 248	
	Différences négatives de change				GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT				
Total des charges financières (VI)						GU	8 942	6 248	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	25 986	26 871	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	68 582	(78 094)	

Désignation de l'entreprise SAS SAFRAN IMMOBILIER				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	514	1 598
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	514	1 598
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	300	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	300	90
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	214	1 508
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(30)	(600)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 457 635	1 490 053
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 388 809	1 566 038
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	68 826	(75 986)
RENVIS	(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	9 046	13 283
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
			Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	339 604	35 459
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
				A3		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A4		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
			Dont primes et cotisations sociales 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		
CHARGES S/ EXERCICE ANTERIEUR			300			
PDT S/ EXERCICE ANTERIEUR			514			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **8 751 796** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 457 635** euros et un total **charges** de **1 388 809** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **68 826** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le stock figurant au bilan 30/06/2021 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 6892.62 euros.

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

Créances et dettes

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

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

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Autres éléments significatifs - COVID-19

La crise sanitaire induite par la COVID 19 a eu un effet limité dans l'activité courante de la société SAS SAFRAN IMMOBILIER au 30/6/2021.

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 l'année 2021, 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 :

- . Mise en place du télétravail sur certains jours de la semaine pour certains salariés
- . Le recours à des prêts garantis par l'État dont le remboursement a démarré sur l'exercice
- . L'évolution du montant des créances échues non réglées.

Enfin, un des projets immobiliers situé à l'étranger a connu un retard dans l'avancement des travaux compte tenu de la crise sanitaire. Celui, ci a redémarré courant 2021, ce qui explique d'importants apports financiers sur l'exercice au titre de ce programme immobilier.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société SAFRAN IMMOBILIER a souscrit un crédit promoteur à court terme en vue de financer l'acquisition de terrains et les études dans le cadre d'une opération de marchand de biens.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	57 992		1 590		59 582
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 992		1 590		59 582

CORPORELLES	Terrains	182 939				182 939
	Constructions sur sol propre	184 442				184 442
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	523 758				523 758
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	59 017				59 017
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	148 700		4 409	1 884	151 225
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 098 857		4 409	1 884	1 101 382

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	3 424 102		581 310		4 005 412
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	13 708		531		14 240
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 437 811		581 841		4 019 652

TOTAL	4 594 659		587 840		1 884	5 180 615
--------------	------------------	--	----------------	--	--------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	30 214	16 917		47 131
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 214	16 917		47 131
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	59 022	3 689		62 710
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	340 715	23 633		364 348
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 381	2 906		49 287
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	136 378	5 067	1 884	139 561
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		582 496	35 294	1 884	615 907
TOTAL		612 710	52 211	1 884	663 037

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/06/2021

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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	4 000			4 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 000			4 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	120 893	1 592		122 485
	Sur stocks et en-cours	173 674	6 893		180 567
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	294 568	8 484		303 052
	TOTAL GENERAL	298 568	8 484		307 052

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	6 893	
		1 592	
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

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 989 096	3 989 096	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 240	14 240	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 590 325	1 590 325	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 343	6 343	
	Impôts sur les bénéfices	44 333	44 333	
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 718	28 718	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	45 245	45 245	
	Charges constatées d'avances	256 640	256 640	
	TOTAL DES CREANCES	5 974 940	5 974 940	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2021

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)	901 909	901 909		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	829 794	171 492	658 303	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 084	16 084		
	Fournisseurs et comptes rattachés	70 125	70 125		
	Personnel et comptes rattachés	20 475	20 475		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 180	18 180		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 191	265 191		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 611	6 611		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 382 334	2 382 334		
	Autres dettes	523 686	523 686		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 034 389	4 376 087	658 303	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		59 740			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		41 056
Autres créances		41 056
<i>R.R.R. A OBTENIR, AVOIRS NON PARVENUS</i>	<i>15 806</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>25 250</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		92 352
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 626
<i>INTERETS COURUS</i>	765	
<i>INTERETS COURUS</i>	6 861	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 565
<i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES</i>	8 565	
Dettes fiscales et sociales		26 663
<i>PERS CONGES PAYES</i>	20 475	
<i>ORG SOC CONGES A PAYER</i>	6 188	
Autres dettes		49 498
<i>PALMERAIE CH A PAYER</i>	49 498	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		256 640	256 640
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			256 640

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	4 000,00	250,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	4 000,00	250,0000	1 000 000,00

« 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 30 DECEMBRE 2021**

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2021** faisant ressortir un **bénéfice** de **68 825,90** Euros.

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

- Au compte « **Autres Réserves** », pour un montant de **68 825,90** 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 30 DECEMBRE 2021**

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2021** faisant ressortir un **bénéfice** de **68 825,90** Euros.

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

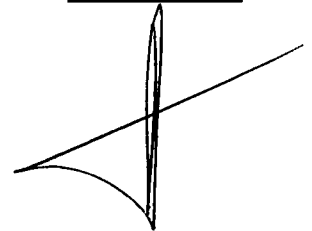
- Au compte « **Autres Réserves** », pour un montant de **68 825,90** Euros.

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 2021
SAFRAN IMMOBILIER S.A.S.
83 avenue J.F. Kennedy - 33700 Mérignac

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 J.F. Kennedy - 33700 Mérignac

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

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 décision collective 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 2021, 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 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 Echo
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

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 20 décembre 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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2021			30/06/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	59 582	47 131	12 451	27 778
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	182 939		182 939	182 939
	Constructions	708 200	427 059	281 141	308 463
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	210 243	188 848	21 395	24 958
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	16 316		16 316	16 316
	Créances rattachées à des participations	3 989 096	122 485	3 866 611	3 286 893
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 240		14 240	13 708
TOTAL (II)		5 180 615	785 522	4 395 093	3 861 055
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	2 423 216	180 567	2 242 649	2 242 649
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 231
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 590 325		1 590 325	989 679
	Autres créances	124 639		124 639	797 544
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	142 449		142 449	502 529
	Charges constatées d'avance	256 640		256 640	525 778
	TOTAL (III)	4 537 270	180 567	4 356 703	5 060 411
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 717 885	966 089	8 751 796	8 921 466

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 880 851

3 300 601

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
	RESERVES		
	Réserve légale	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 544 581	2 620 566
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	68 826	(75 986)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 713 406	3 644 581
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	4 000	4 000
	Total des provisions	4 000	4 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 731 703	1 867 101
	Emprunts et dettes financières divers	2 398 419	2 338 419
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 125	300 272
	Dettes fiscales et sociales	310 457	258 362
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	523 686	508 732
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	5 034 389	5 272 886
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 751 796	8 921 466
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		68 825,90	(75 985,74)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 376 087	5 272 886
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		901 909	979 154

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 067 208		1 067 208	832 113
	Montant net du chiffre d'affaires	1 067 208		1 067 208	832 113
	Production stockée			6 893	452 684
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			7 333	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			339 604	169 959
	Autres produits			1 156	580
	Total des produits d'exploitation (1)			1 422 194	1 455 336
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			31 202	464 125
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 025 494	702 993
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 482	27 263
	Salaires et traitements			176 253	204 428
	Charges sociales du personnel			58 056	86 073
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			52 211	55 088
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			6 893	20 288
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7	44
	Total des charges d'exploitation (2)			1 379 597	1 560 301
RESULTAT D'EXPLOITATION				42 596	(104 965)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

RES ULTAT D'EXPLOITATION		42 596	(104 965)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	34 927	33 119
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		34 927	33 119
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 592	
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 350	6 248
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	8 942	6 248
RES ULTAT FINANCIER		25 986	26 871
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		68 582	(78 094)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	514	1 598
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		514	1 598
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	300	90
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	300	90
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		214	1 508
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(30)	(600)
TOTAL DES PRODUITS		1 457 635	1 490 053
TOTAL DES CHARGES		1 388 809	1 566 038
RES ULTAT DE L'EXERCICE		68 826	(75 986)

- (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

Etat exprimé en euros

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.

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 751 796 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 457 635 euros** et un total **charges de 1 388 809 euros**,dégageant ainsi un **résultat de 68 826 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

k

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

Stocks et en cours

Le stock figurant au bilan 30/06/2021 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 6892.62 euros.

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

Créances et dettes

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

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

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

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.

Autres éléments significatifs - COVID-19

La crise sanitaire induite par la COVID 19 a eu un effet limité dans l'activité courante de la société SAS SAFRAN IMMOBILIER au 30/6/2021.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 l'année 2021, 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 :

- . Mise en place du télétravail sur certains jours de la semaine pour certains salariés
- . Le recours à des prêts garantis par l'État dont le remboursement a démarré sur l'exercice
- . L'évolution du montant des créances échues non réglées.

Enfin, un des projets immobiliers situé à l'étranger a connu un retard dans l'avancement des travaux compte tenu de la crise sanitaire. Celui, ci a redémarré courant 2021, ce qui explique d'importants apports financiers sur l'exercice au titre de ce programme immobilier.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société SAFRAN IMMOBILIER a souscrit un crédit promoteur à court terme en vue de financer l'acquisition de terrains et les études dans le cadre d'une opération de marchand de biens.

Par ailleurs, on notera une hausse significative au 30/6/2021 du poste transfert de charges, qui se justifie par la refacturation exceptionnelle de l'ensemble des charges de montage supportées par SAFRAN IMMOBILIER avant la constitution de ladite société civile.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	57 992		1 590			59 582
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 992		1 590			59 582
CORPORELLES	Terrains	182 939					182 939
	Constructions sur sol propre	184 442					184 442
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	523 758					523 758
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	59 017					59 017
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	148 700		4 409		1 884	151 225
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 098 857		4 409		1 884	1 101 382
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 424 102		581 310			4 005 412
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 708		531			14 240
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 437 811		581 841			4 019 652
TOTAL		4 594 659		587 840		1 884	5 180 615

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	30 214	16 917		47 131
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 214	16 917		47 131
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	59 022	3 689		62 710
	instal. agencement aménagement	340 715	23 633		364 348
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 381	2 906		49 287
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	136 378	5 067	1 884	139 561
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	582 496	35 294	1 884	615 907
TOTAL		612 710	52 211	1 884	663 037

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

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
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	4 000			4 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 000			4 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	120 893	1 592		122 485
	Sur stocks et en-cours	173 674	6 893		180 567
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	294 568	8 484		303 052
TOTAL GENERAL		298 568	8 484		307 052

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 893 1 592		
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

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 989 096	3 989 096	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 240	14 240	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 590 325	1 590 325	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 343	6 343	
	Impôts sur les bénéfices	44 333	44 333	
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 718	28 718	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	45 245	45 245	
	Charges constatées d'avances	256 640	256 640	
	TOTAL DES CREANCES	5 974 940	5 974 940	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	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)	901 909	901 909		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	829 794	171 492	658 303	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 084	16 084		
	Fournisseurs et comptes rattachés	70 125	70 125		
	Personnel et comptes rattachés	20 475	20 475		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 180	18 180		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 191	265 191		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 611	6 611		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 382 334	2 382 334		
	Autres dettes	523 686	523 686		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 034 389	4 376 087	658 303	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		59 740			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		41 056
Autres créances		41 056
<i>AVOIRS NON PARVENUS</i>	<i>15 806</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>25 250</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		92 352
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 626
<i>INTERETS COURUS</i>	765	
<i>INTERETS COURUS</i>	6 861	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 565
<i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES</i>	8 565	
Dettes fiscales et sociales		26 663
<i>PERS CONGES PAYES</i>	20 475	
<i>ORG SOC CONGES A PAYER</i>	6 188	
Autres dettes		49 498
<i>PALMERAIE CH A PAYER</i>	49 498	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		256 640	256 640
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			256 640

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	4 000,00	250,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	4 000,00	250,0000	1 000 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 067 208
Production vendue Services		1 067 208
HONO AMO INITIA	78 656	
HONO AMO MEDOQUINE	158 600	
HONO ASSISTANCE PONCTUELLE FONCIERE AQUITAINE	30 000	
HONO AMO AUGUSTA	100 838	
HONO FORUM DU LAC	291 429	
HONO TENEO	50 000	
HONO PARIDEV TR3	92 000	
HONO AMO PETIT CLOS	105 000	
TMA EVOLIS	(390)	
LOYERS EXO HAUT LIVRAC	18 537	
LOYERS HAUT LIVRAC	72 004	
SOUS LOCATION BUREAUX SIC	42 533	
SOUS LOCATION BUREAU TERRAQUITAINE	21 360	
SOUS LOCATION BUREAU HEXAGONE	6 642	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 067 208
Chiffre d'affaires FRANCE		1 067 208
HONO AMO INITIA	78 656	
HONO AMO MEDOQUINE	158 600	
HONO ASSISTANCE PONCTUELLE FONCIERE AQUITAINE	30 000	
HONO AMO AUGUSTA	100 838	
HONO FORUM DU LAC	291 429	
HONO TENEO	50 000	
HONO PARIDEV TR3	92 000	
HONO AMO PETIT CLOS	105 000	
TMA EVOLIS	(390)	
LOYERS EXO HAUT LIVRAC	18 537	
LOYERS HAUT LIVRAC	72 004	
SOUS LOCATION BUREAUX SIC	42 533	
SOUS LOCATION BUREAU TERRAQUITAINE	21 360	
SOUS LOCATION BUREAU HEXAGONE	6 642	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des produits exceptionnels		514
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS /EXO ANTERIEURS</i>	514	514
Total des charges exceptionnelles		300
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES /EXERCICES ANTERIEURS</i>	300	300
Résultat exceptionnel		214

Etat exprimé en euros	HONORAIRES CAC							
	30/06/2021	30/06/2020	%	%	30/06/2021	30/06/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CAC KPMG	6 344	6 344	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CAC KPMG								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 344	6 344	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 344	6 344	100,00	100,00				

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
237 375	
237 375	
237 375	

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

HYPOTHEQUE SUR EMPRUNT FINANCIER

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

ENGAGEMENT EN TERME DE PENSIONS DE RETRAITE POUR LES SALAR
>> MONTANT NON SIGNIFICATIF

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Effectif moyen

		30/06/2021	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		6
	Ouvriers		
	TOTAL		6

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Etat exprimé en euros		30/06/2021		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SAFRAN IMMOBILIER AKASHA LIMITEE SAFRAN IMMOBILIER COMMERCIALISATION 								