

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 23223
Numéro SIREN : 487 950 081
Nom ou dénomination : SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2020 sous le numéro de dépôt 42327

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 13-07-2020

N° DE DEPOT : 042327

N° GESTION : 2005B23223

N° SIREN : 487950081

DENOMINATION : SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES

ADRESSE : 20 PLACE DE CATALOGNE 75014 PARIS

MILLESIME : 2019

CERTIFIE CONFORME

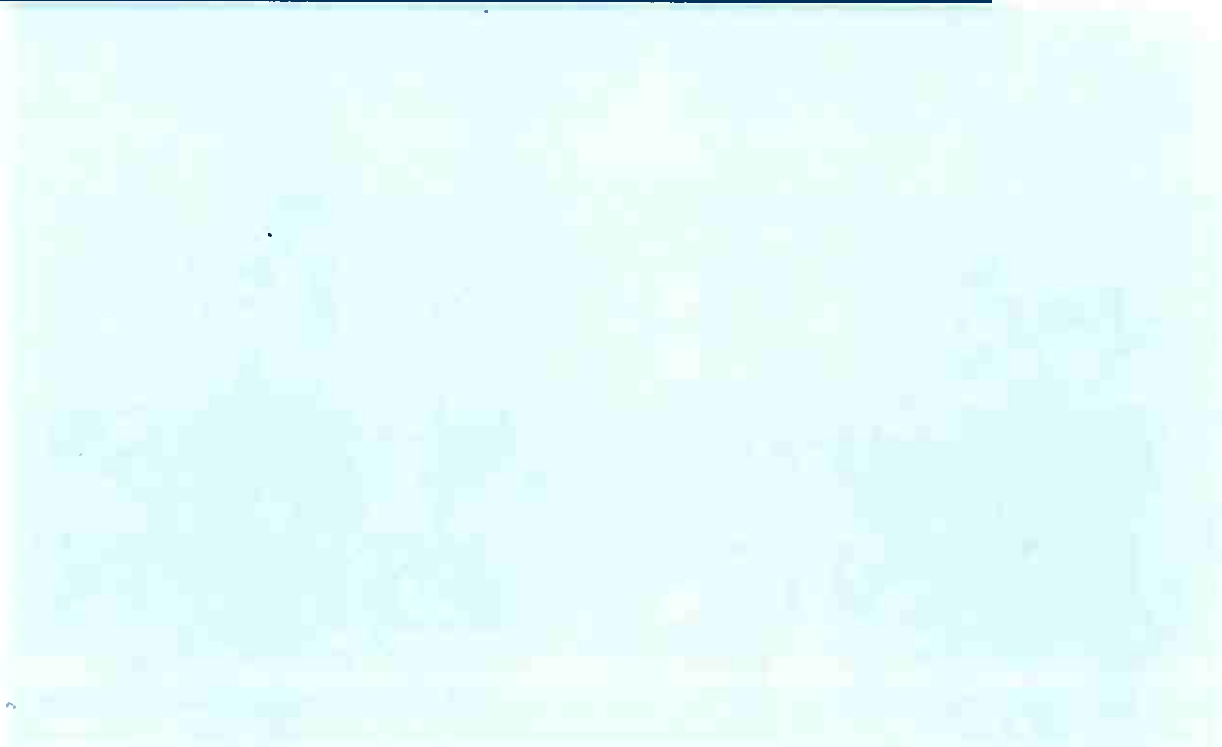

**SEFRI CIME ACTIVITES ET
SERVICES**



20 PLACE DE CATALOGNE

75014 PARIS

Etats Financiers au 31 Décembre 2019



NOTE PRELIMINAIRE

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos au 31/12/2019 présente un total de 15 257 315 €.

Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste fait ressortir un résultat de 84 814 €.

L'exercice a une durée de 12 mois du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux font partie intégrante des comptes annuels.

Comptes annuels

Bilan - Actif

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 808 | | 808 | 808 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 402 596 | 366 053 | 36 543 | 14 115 |
| Avances, acomptes sur Immo. Incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 086 925 | 2 518 777 | 568 148 | 729 744 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 251 357 | | 251 357 | 251 096 |
| ACTIF IMMOBILISE | 3 741 686 | 2 884 830 | 856 856 | 995 763 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et fins | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 40 323 | | 40 323 | 38 389 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 6 574 166 | | 6 574 166 | 7 219 504 |
| Autres créances | 2 082 903 | | 2 082 903 | 1 437 011 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 5 635 186 | | 5 635 186 | 5 009 577 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 67 881 | | 67 881 | 19 140 |
| ACTIF CIRCULANT | 14 400 458 | | 14 400 458 | 13 723 621 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 18 142 145 | 2 884 830 | 15 257 315 | 14 719 385 |

Bilan - Passif

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 1 496 275 | 1 496 275 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 149 628 | 149 628 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | 4 277 697 | 4 027 322 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 84 814 | 334 166 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 6 008 414 | 6 007 391 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 1 800 000 | 1 590 000 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 1 800 000 | 1 590 000 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 622 | 608 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 286 659 | 4 008 362 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 981 950 | 2 954 821 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 179 670 | 158 204 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 7 448 901 | 7 121 993 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 15 257 315 | 14 719 385 |

Compte de résultat

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 12 136 717 | | 12 136 717 | 14 052 946 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 12 136 717 | | 12 136 717 | 14 052 946 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 590 000 | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 3 500 | 556 |
| Autres produits | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 13 730 217 | 14 053 502 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 4 943 998 | 5 880 811 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 293 034 | 352 264 |
| Salaires et traitements | | | 4 283 123 | 4 861 819 |
| Charges sociales | | | 1 947 789 | 2 178 952 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 225 734 | 223 541 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | 1 800 000 | 90 000 |
| Autres charges | | | 833 | 13 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 13 494 512 | 13 587 399 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 235 705 | 466 102 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | 4 936 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | 4 936 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 1 875 | 1 362 |
| Intérêts et charges assimilés | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 1 875 | 1 362 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -1 875 | 3 573 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 233 831 | 469 676 |

Compte de résultat

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 23 000 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 23 000 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 567 | 1 650 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 24 979 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 27 546 | 1 650 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -4 546 | -1 650 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 144 471 | 133 860 |
| TOTAL DES PRODUITS | 13 753 217 | 14 058 437 |
| TOTAL DES CHARGES | 13 668 403 | 13 724 271 |
| BENEFICE OU PERTE | 84 814 | 334 166 |

Annexes

Règles et méthodes

Les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptable 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.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

La société SEFRI-CIME a transféré à notre société, en application d'un Apport Partiel d'Actif du 04/12/2006, l'intégralité de son actif de prestations de services.

De ce fait notre Société exerce son activité sous des formes juridiques différenciées en fonction de la nature des opérations à traiter :

- 1) Soit dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée fixant l'étendue du mandat et des modalités de la rémunération de la prestation de services.
- 2) Soit dans le cadre de missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C.

Ces missions se cumulent avec les fonctions de gérant de ces sociétés et font l'objet d'une décision des associés fixant leur étendue et leur rémunération.

PROVISIONS DIVERSES

1. Provisions pour risques et charges

1.1 Provisions pour litiges

N.A.

1.2 Provision d'ordre sociale

Une provision pour IDR de 1 800 000 € est constituée.

Règles et méthodes

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût historique et à leur valeur d'achat, cette méthode demeurant la plus proche de la valeur réelle. Elles sont issues pour l'essentiel, d'un traité d'apport du 04/12/2006.

Leur évaluation au 31/12/2019 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

Immobilisation incorporelles

Elles sont pour l'essentiel représentées par :

- Les licences prises auprès de l'éditeur ERP, la société EAMLOG,
- Le coût du développement de notre site WEB.

Elles sont amorties selon le mode linéaire à savoir 3 ans pour les licences TEAMLOG et 5 ans pour le développement du site WEB.

Immobilisations corporelles

- Agencements, installations, mobiliers : 8 ans
- Matériel de bureau et de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur du marché est inférieure à la valeur nominale.

Valeurs Mobilières de Placement

La méthode FIFO, qui est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-ci sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée, l'ensemble des VMP ont été vendues en 2017.

INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La Société a versé à ses actionnaires en 2019, au titre des résultats de l'exercice 2018, des dividendes pour un montant de 83 791,40 Euros.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Entre le 31 décembre et la date d'arrête des comptes est intervenu la crise sanitaire liée au Covid-19. Cette dernière ne vient pas remettre en cause les comptes arrêtés au 31/12/2019 mais elle pourrait avoir un impact sur les comptes de l'exercice 2020.

Règles et méthodes

Il est difficile à ce stade, compte tenu de la situation économique actuelle en France d'en apprécier les impacts éventuels. Cependant, elle pourrait avoir un impact sur l'activité en 2020 si elle se prolonge. En effet, le volume des réservations, des actes de vente ainsi que les dates prévisionnelles de livraison des opérations pour lesquelles la gestion, la commercialisation ou la Maîtrise d'Ouvrage Déléguée ont été confiées à SEFRI CIME Activités et Services pourraient être impactés.

La continuité d'exploitation de la société n'en est cependant pas affectée.

SOCIETE CONSOLIDANTE

La Société consolidante est la société SEFRI-CIME PROMOTION, 20 place de Catalogne 75014 PARIS qui détient 75 % de notre société. Elle est consolidée par intégration globale.

ENGAGEMENTS AU TITRE DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Nous avons procédé à l'évaluation des passifs sociaux de notre entreprise. L'évaluation des engagements de retraite au 31 décembre 2019 tient compte des réformes législatives réglementaires récentes, portant notamment sur le calcul de l'indemnité de mise à la retraite légale et la taxation de 50 % de ces indemnités. L'évaluation des engagements est réalisée par un actuaire externe sous deux hypothèses - départ à l'initiative des salariés et départ à l'initiative de l'employeur - la provision comptabilisée correspond à une pondération des dettes actuarielles calculées qui reflète l'hypothèse la plus probable pour la Direction.

La provision de 1 800 000 € constituée au 31/12/2019 tient compte en outre d'un complément d'indemnité à verser à la clôture.

Immobilisations

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 371 642 | | 31 763 |
| Terrains | | | |
| Dont composants | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | | | |
| Installations générales, agenc., aménag. | 1 987 797 | | 69 516 |
| Matériel de transport | 301 887 | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 758 476 | | 10 267 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 048 160 | | 79 783 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 251 096 | | 261 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 251 096 | | 261 |
| TOTAL GENERAL | 3 670 898 | | 111 807 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|----------|---------------|------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | 403 404 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, Installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages ind. | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 41 018 | 3 086 925 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 251 357 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | 251 357 | |
| TOTAL GENERAL | | 41 018 | 3 741 686 | |

Amortissements

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|---------------|------------------|
| FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 356 719 | 9 334 | | 366 053 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 1 470 035 | 130 329 | | 1 600 364 |
| Matériel de transport | 186 934 | 41 685 | 11 637 | 218 982 |
| Matériel de bureau et Informatique, mobilier | 661 447 | 44 387 | 4 402 | 701 431 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 318 415 | 216 400 | 16 039 | 2 518 777 |
| TOTAL GENERAL | 2 675 134 | 225 734 | 16 039 | 2 864 830 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|-------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort. fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort. fisc. exception. | |
| FRAIS ETBL | | | | | | | |
| AUT. INC. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol sualui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| install. Tech. | | | | | | | |
| install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentation | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|-----------|----------------|
|---|------------------|--------------|-----------|----------------|

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Provisions glissements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour Investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | 90 000 | | 90 000 | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour Impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 1 500 000 | 1 800 000 | 1 500 000 | 1 800 000 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 1 590 000 | 1 800 000 | 1 590 000 | 1 800 000 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobil. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | | | | |
| TOTAL GENERAL | 1 590 000 | 1 800 000 | 1 590 000 | 1 800 000 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 1 800 000 | 1 590 000 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

Informations diverses**Produits à recevoir**

| | |
|--------------------|---------|
| Produit à recevoir | 4 631 € |
|--------------------|---------|

Charges à payer

| | |
|--|-------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues | 513 018 € |
| Charges de personnel et charges sociales | 1 278 165 € |
| Divers charges fiscales à payer | 0 € |

Charges constatées d'avance

| | |
|--|----------|
| Charges diverses de fonctionnement de la Société | 67 881 € |
|--|----------|

Produits constatés d'avance

| | |
|------------------------------------|-----|
| Divers produits constatés d'avance | 0 € |
|------------------------------------|-----|

Valeurs mobilières de placement. OPCVM

La méthode FIFO que est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-i sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée.

Répartition du Capital social

Au 31/12/2019 le capital est composé de 1 496 275 actions d'un nominal de 1 € et réparti de la façon suivante :

| | <u>Actions</u> |
|---|-------------------------------|
| 1. SEFRI-CIME PROMOTION 20, place de Catalogne - 75014 PARIS | 1 122 208 |
| 2. AXA REAL ESTATE I.M. France Tour Majunga - La Défense 9 6 place de la Pyramide 92800 PUTEAUX | 299 255 |
| 3. SELICOMI 114, avenue Emile Zola - 75015 PARIS | 74 812 |
| | <hr/> <u>1 496 275</u> |

Variation des Capitaux propres

| | Montant au 01/01/2019 | Augmentation | Diminution | Montant au 31/12/2019 |
|------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| Capital | 1 496 275,00 | | | 1 496 275,00 |
| Prime d'émission | | | | 0,00 |
| Réserve légale | 149 627,50 | | | 149 627,50 |
| Report à nouveau | 4 027 322,45 | 250 374,73 | | 4 277 697,18 |
| Résultat de l'exercice | 334 166,13 | 84 813,86 | -334 166,13 | 84 813,86 |
| TOTAUX | 6 007 391,08 | 335 188,59 | -334 166,13 | 6 008 413,54 |

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2019 est de : 31 700 €

Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2019

| | Résultat avant impôt | | Impôt sur les sociétés | Impôt sur les sociétés | Contribution | Contributions | Total Impôt | Résultat net |
|----------------|----------------------|------------------|------------------------|------------------------|--------------|---------------|------------------|-----------------|
| | Comptable | Fiscal | 28% | 31% | 3,30% | Sociale 3 % | | Comptable |
| Courant | 229 285 € | 596 680 € | 140 000 € | 29 971 € | 0 € | 0 € | 169 971 € | 59 314 € |
| Exceptionnel | | | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Crédit d'impôt | | | | 0 € | 0 € | 0 € | -25 500 € | 25 500 € |
| TOTAUX | 229 285 € | 596 680 € | 140 000 € | 29 971 € | 0 € | 0 € | 144 471 € | 84 814 € |

Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est essentiellement composé des honoraires de ventes et de gestion rémunérant la Société des missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C. dont elle assure, en outre, la gérance.

Ventilation du Chiffre d'Affaires de l'exercice 2019

| SECTEURS D'ACTIVITES | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|-----------|--------------|
| | Terrain & Aménagement | Bureaux | Logements Collectifs | Maisons Individuelles | Divers | Totaux |
| Production vente de services | 0 € | 6 165 191 € | 5 807 489 € | 0 € | 0 € | 11 972 680 € |
| Divers | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 164 037 € | 164 037 € |
| | 0 € | 6 165 191 € | 5 807 489 € | 0 € | 164 037 € | 12 136 717 € |

Frais de personnel et effectif

Ventilation de l'effectif moyen :

| | Effectif Administratif | Effectif Opérationnel | Effectif Commercial | Totaux |
|----------|------------------------|-----------------------|---------------------|--------|
| Cadres | 5 | 20 | 0 | 25 |
| Employés | 12 | 0 | 6 | 18 |
| | 17 | 20 | 6 | 43 |

Etat des charges et produits exceptionnels**Charges exceptionnelles****Opération de Gestion**

| | |
|-----------|----------|
| Amendes | 27 546 € |
| Pénalités | 0 € |

Opération de capital

0 €

Produits exceptionnels**Opération de Gestion**

23 000 €

Opération de capital

| | |
|--|-----|
| Produit de cession d'une immobilisation corporelle | 0 € |
|--|-----|

Créances et dettes

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|------------------|------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 251 357 | 251 357 | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 6 574 166 | 6 574 166 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 144 282 | 144 282 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 59 648 | 59 648 | |
| Etat, autres collectivités : Impôt sur les bénéfices | 16 369 | 16 369 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 1 353 279 | 1 353 279 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 37 512 | 37 512 | |
| Groupe et associés | 246 160 | 246 160 | |
| Débiteurs divers | 225 634 | 225 634 | |
| Charges constatées d'avance | 67 881 | 67 881 | |
| TOTAL GENERAL | 8 976 307 | 8 976 307 | |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 622 | 622 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 4 286 659 | 4 286 659 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 722 793 | 722 793 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 759 302 | 759 302 | | |
| Etat : Impôt sur les bénéfices | 98 615 | 98 615 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 348 875 | 1 348 875 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 54 364 | 54 364 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 179 670 | 179 670 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 7 448 901 | 7 448 901 | | |

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Détermination du résultat fiscal

| REINTEGRATIONS | | BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | 84 814 |
|--|-----------|--|-----------------------------|------------------|
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu | | | | |
| Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements) | | Amort. Excédent. (art. 39-4 CGI) et autres amort. non déductibles | 23 994 | 44 815 |
| Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à IIS) | 20 821 | |
| Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option) | | Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 axes D) | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles | 1 842 500 | Charges à payer liées à des états non coopératifs | | 1 845 067 |
| Amendes et pénalités | 2 567 | Ch. F. art 39.1.3 & 212 t | | |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI | | | | |
| Impôt sur les sociétés | | | | 144 471 |
| Quote-part | | | | |
| Bénéfices réalisés par Sté de person. ou un GIE | | Résultat art.209B | | |
| Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15 % ou 19 % (ou 12,8 % : pour l'I.R.) | | | | |
| Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 0 % | | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs | | - plus-values nettes à court terme | | |
| | | - plus-values soumises au régime des fusions | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM | | | | |
| Réintégrations diverses | | Intérêts excédentaires | | |
| Déficit étranger antérieurement déduit par les PME | | Zones entreprises | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | Quote part PV à taux 0 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage | | | | |
| | | | TOTAL REINTEGRATIONS | 2 119 167 |
| DEDUCTIONS | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats | | | | 1 500 000 |
| | | - Imposées au taux de 15 % (ou 12,8 % : entreprises soumises à l'I.R.) | | |
| | | - Imposées au taux de 0 % | | |
| Plus-values nettes à long terme | | - Imposées au taux de 19 % | | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme entières | | |
| | | - imputées sur les déficits entiers | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée | | | | |
| Régime stés mères et filiales : produit net actions, parts d'intérêts | | quote-part à déduire | | |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% | | | | |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer | | | | |
| Mejoration d'amortissements | | | | |
| Abattement sur bénéfice et exonérations | | Entreprises nouvelles | | |
| | | Pôle de compétitivité | | |
| | | Restruct. Défense | | |
| | | Bassin emploi à redyn. | | |
| | | Zone franche d'activités | | |
| | | Bass. urbain à dynam. | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM | | | | |
| Déductions diverses | | Créance dégagee par le report en arrière du déficit | | 22 487 |
| Dont déduction exceptionnelle article 39 | | Déd. except. article 39 A | | |
| Dont déduction exceptionnelle article 39 B | | Déd. except. article 39 C | | |
| Dont déduction exceptionnelle article 39 D | | Dont simul. conduite | | |
| Déduction des produits effectués aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | |
| | | | TOTAL DEDUCTIONS | 1 522 487 |
| RESULTAT | | BENEFICE | | DEFICIT |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | | | 596 680 | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice | | | | |
| RESULTAT FISCAL | | | 596 680 | |

Charges à payer

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | | | | |
| 408100 | FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES | 513 017,55 | 553 200,00 | -40 182,45 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | | 513 017,55 | 553 200,00 | -40 182,45 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 428200 | PROVISION POUR CONGES PAYES | 292 093,37 | 336 492,86 | -44 399,49 |
| 428600 | AUTRES CHARGES A PAYER | 430 700,00 | 441 971,00 | -11 271,00 |
| 438200 | CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES | 143 125,75 | 165 986,11 | -22 860,36 |
| 438600 | AUTRES CHARGES A PAYER | 211 043,00 | 182 400,00 | 28 643,00 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 1 076 962,12 | 1 126 849,97 | -49 887,85 |
| INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | | | |
| 518600 | INTERETS COURUS A PAYER | 622,04 | 607,66 | 14,38 |
| TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | 622,04 | 607,66 | 14,38 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 1 590 601,71 | 1 680 657,63 | -90 055,92 |

Charges et produits constatés d'avance

| Compte | Libelle | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CHGES CONSTATEES AVANCES | 67 881,15 | 19 140,40 | 48 740,75 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 67 881,15 | 19 140,40 | 48 740,75 |

Produits à recevoir

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|---|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 418100 | CLIENTS - FACTURES A ETABLIR | 864 000,00 | 30 000,00 | 834 000,00 |
| 448700 | ETATS - PRODUITS A RECEVOIR | 37 512,00 | 20 353,00 | 17 159,00 |
| 468700 | PRODUITS DIVERS A RECEVOIR | 4 630,89 | | 4 630,89 |
| TOTAL | | 906 142,89 | 50 353,00 | 855 789,89 |
| TOTAL | | 906 142,89 | 50 353,00 | 855 789,89 |
| PRODUITS A RECEVOIR | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 418100 | CLIENTS - FACTURES A ETABLIR | 864 000,00 | 30 000,00 | 834 000,00 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 864 000,00 | 30 000,00 | 834 000,00 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 448700 | ETATS - PRODUITS A RECEVOIR | 37 512,00 | 20 353,00 | 17 159,00 |
| 468700 | PRODUITS DIVERS A RECEVOIR | 4 630,89 | | 4 630,89 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 42 142,89 | 20 353,00 | 21 789,89 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 906 142,89 | 50 353,00 | 855 789,89 |

SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 1.496.275 Euros
Siège Social : 20, Place de Catalogne - 75014 PARIS
487 950 081 R.C.S. PARIS

AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE DES ASSOCIES EN DATE DU 9 JUILLET 2020

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 84.813,86 euros en totalité au compte Report à nouveau.

Après affectation, le Report à nouveau s'élève à la somme de 4.362.511,04 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement | Total des revenus distribués |
|--------------------------|---|---|--------------------------------------|
| 01.01.2016 au 31.12.2016 | 101.746,70 € | | 101.746,70 € (0.068 € par action) |
| 01.01.2017 au 31.12.2017 | 110.724,35 € | | 110.724,35 € (0.074 € par action) |
| 01.01.2018 au 31.12.2018 | 83.791,40 € | | 83.791,40 € (0,056 € par action) |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Le Président
SEFRI CIME PROMOTION
Représenté par Monsieur Claude CAGOL



SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2019)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

Aux Associés
SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES
20 PLACE DE CATALOGNE
75014 PARIS

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 SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 24 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 arrêté le 24 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

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.441-4 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 ;
- 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.

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



2020.06.24

16:51:59 +02'00'

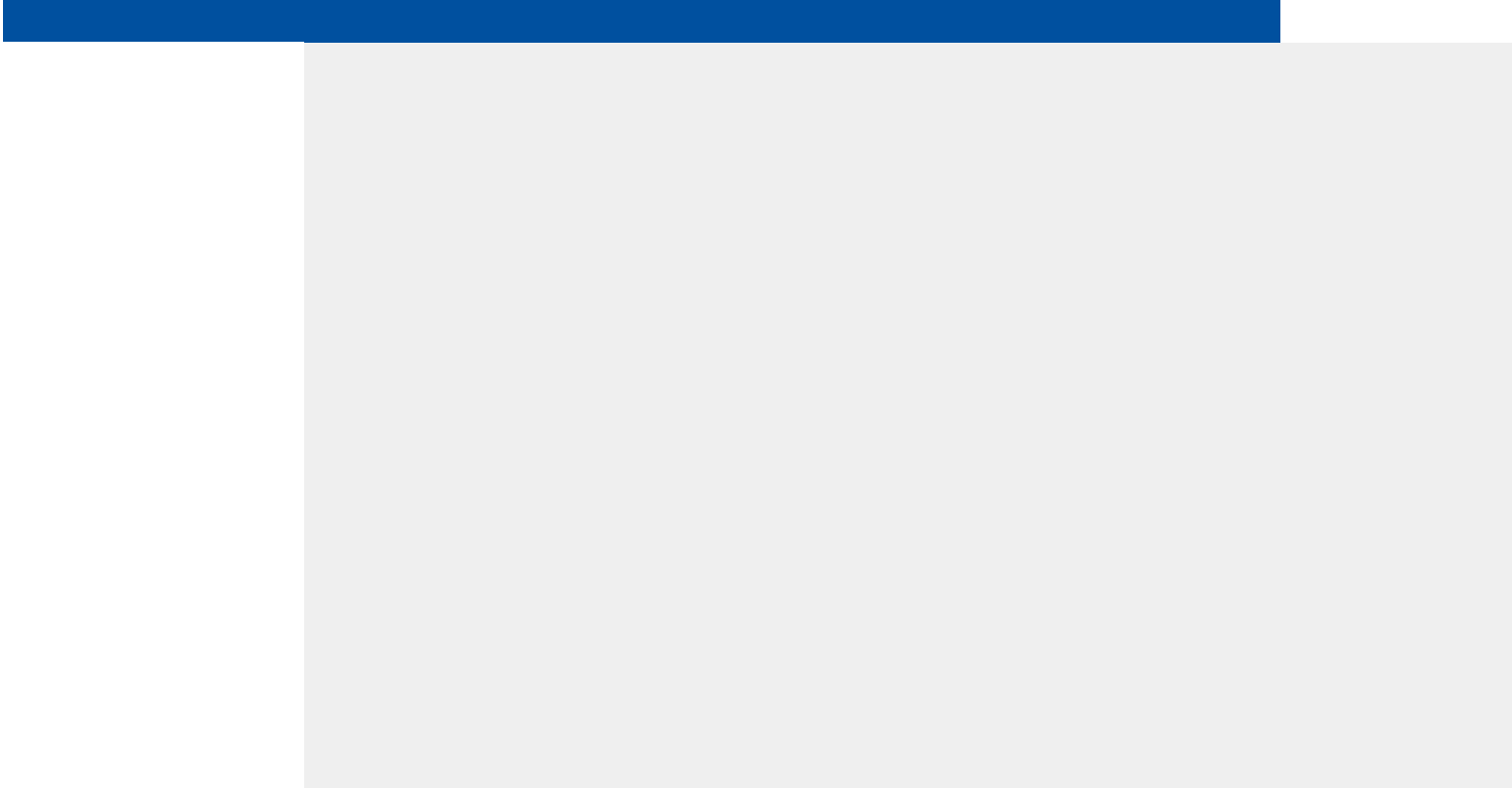
Yan Ricaud

**SEFRI CIME ACTIVITES ET
SERVICES**

20 PLACE DE CATALOGNE

75014 PARIS

Etats Financiers au 31 Décembre 2019



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

| | |
|--------------------|---|
| Bilan - Actif | 4 |
| Bilan - Passif | 5 |
| Compte de résultat | 6 |

Détail des comptes

| | |
|-------------------------------|----|
| Détail des comptes - Actif | 9 |
| Détail des comptes - Passif | 12 |
| Détail des comptes - Charges | 15 |
| Détail des comptes - Produits | 21 |

Annexes

| | |
|--|----|
| Règles et méthodes comptables | 24 |
| Immobilisations | 27 |
| Amortissements | 28 |
| Provisions et dépréciations | 29 |
| Informations diverses | 30 |
| Répartition du Capital social | 31 |
| Variation des Capitaux propres | 32 |
| Ventilation de l'Impôt Société | 33 |
| Ventilation du Chiffre d'Affaires | 34 |
| Frais de personnel et effectif | 35 |
| Etat des charges et produits exceptionnels | 36 |
| Créances et dettes | 37 |
| Détermination du résultat fiscal | 38 |
| Charges à payer | 39 |
| Charges et produits constatés d'avance | 40 |
| Produits à recevoir | 41 |

NOTE PRELIMINAIRE

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos au 31/12/2019 présente un total de 15 257 315 €.

Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste fait ressortir un résultat de 84 814 €.

L'exercice a une durée de 12 mois du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux font partie intégrante des comptes annuels.

Comptes annuels

Bilan - Actif

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 808 | | 808 | 808 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 402 596 | 366 053 | 36 543 | 14 115 |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 086 925 | 2 518 777 | 568 148 | 729 744 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 251 357 | | 251 357 | 251 096 |
| ACTIF IMMOBILISE | 3 741 686 | 2 884 830 | 856 856 | 995 763 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 40 323 | | 40 323 | 38 389 |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 6 574 166 | | 6 574 166 | 7 219 504 |
| Autres créances | 2 082 903 | | 2 082 903 | 1 437 011 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | | | | |
| Disponibilités | 5 635 186 | | 5 635 186 | 5 009 577 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 67 881 | | 67 881 | 19 140 |
| ACTIF CIRCULANT | 14 400 458 | | 14 400 458 | 13 723 621 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 18 142 145 | 2 884 830 | 15 257 315 | 14 719 385 |

Bilan - Passif

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 1 496 275 | 1 496 275 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :) | | |
| Réserve légale | 149 628 | 149 628 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | 4 277 697 | 4 027 322 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 84 814 | 334 166 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 6 008 414 | 6 007 391 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 1 800 000 | 1 590 000 |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS | 1 800 000 | 1 590 000 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 622 | 608 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 286 659 | 4 008 362 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 981 950 | 2 954 821 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 179 670 | 158 204 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 7 448 901 | 7 121 993 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 15 257 315 | 14 719 385 |

Compte de résultat

| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 12 136 717 | | 12 136 717 | 14 052 946 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 12 136 717 | | 12 136 717 | 14 052 946 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 590 000 | |
| Autres produits | | | 3 500 | 556 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 13 730 217 | 14 053 502 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 4 943 998 | 5 880 811 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 293 034 | 352 264 |
| Salaires et traitements | | | 4 283 123 | 4 861 819 |
| Charges sociales | | | 1 947 789 | 2 178 952 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 225 734 | 223 541 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | 1 800 000 | 90 000 |
| Autres charges | | | 833 | 13 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 13 494 512 | 13 587 399 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 235 706 | 466 102 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | 4 936 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | 4 936 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 1 875 | 1 362 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 1 875 | 1 362 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -1 875 | 3 573 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 233 831 | 469 676 |

Compte de résultat

| Rubriques | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 23 000 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 23 000 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 567 | 1 650 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 24 979 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 27 546 | 1 650 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -4 546 | -1 650 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 144 471 | 133 860 |
| TOTAL DES PRODUITS | 13 753 217 | 14 058 437 |
| TOTAL DES CHARGES | 13 668 403 | 13 724 271 |
| BENEFICE OU PERTE | 84 814 | 334 166 |

Annexes

Règles et méthodes

Les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28) du règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptable 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.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

La société SEFRI-CIME a transféré à notre société, en application d'un Apport Partiel d'Actif du 04/12/2006, l'intégralité de son actif de prestations de services.

De ce fait notre Société exerce son activité sous des formes juridiques différenciées en fonction de la nature des opérations à traiter :

- 1) Soit dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée fixant l'étendue du mandat et des modalités de la rémunération de la prestation de services.
- 2) Soit dans le cadre de missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S.N.C.

Ces missions se cumulent avec les fonctions de gérant de ces sociétés et font l'objet d'une décision des associés fixant leur étendue et leur rémunération.

PROVISIONS DIVERSES

1. Provisions pour risques et charges

1.1 Provisions pour litiges

N.A.

1.2 Provision d'ordre sociale

Une provision pour IDR de 1 800 000 € est constituée.

Règles et méthodes

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût historique et à leur valeur d'achat, cette méthode demeurant la plus proche de la valeur réelle. Elles sont issues pour l'essentiel, d'un traité d'apport du 04/12/2006.

Leur évaluation au 31/12/2019 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

Immobilisation incorporelles

Elles sont pour l'essentiel représentées par :

- Les licences prises auprès de l'éditeur ERP, la société EAMLOG,
- Le coût du développement de notre site WEB.

Elles sont amorties selon le mode linéaire à savoir 3 ans pour les licences TEAMLOG et 5 ans pour le développement du site WEB.

Immobilisations corporelles

- Agencements, installations, mobiliers : 8 ans
- Matériel de bureau et de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur du marché est inférieure à la valeur nominale.

Valeurs Mobilières de Placement

La méthode FIFO, qui est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-ci sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée, l'ensemble des VMP ont été vendues en 2017.

INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La Société a versé à ses actionnaires en 2019, au titre des résultats de l'exercice 2018, des dividendes pour un montant de 83 791,40 €uros.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Entre le 31 décembre et la date d'arrête des comptes est intervenu la crise sanitaire liée au Covid-19. Cette dernière ne vient pas remettre en cause les comptes arrêtés au 31/12/2019 mais elle pourrait avoir un impact sur les comptes de l'exercice 2020.

Règles et méthodes

Il est difficile à ce stade, compte tenu de la situation économique actuelle en France d'en apprécier les impacts éventuels. Cependant, elle pourrait avoir un impact sur l'activité en 2020 si elle se prolonge. En effet, le volume des réservations, des actes de vente ainsi que les dates prévisionnelles de livraison des opérations pour lesquelles la gestion, la commercialisation ou la Maîtrise d'Ouvrage Déléguée ont été confiées à SEFRI CIME Activités et Services pourraient être impactés.

La continuité d'exploitation de la société n'en est cependant pas affectée.

SOCIETE CONSOLIDANTE

La Société consolidante est la société SEFRI-CIME PROMOTION, 20 place de Catalogne 75014 PARIS qui détient 75 % de notre société. Elle est consolidée par intégration globale.

ENGAGEMENTS AU TITRE DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Nous avons procédé à l'évaluation des passifs sociaux de notre entreprise. L'évaluation des engagements de retraite au 31 décembre 2019 tient compte des réformes législatives règlementaires récentes, portant notamment sur le calcul de l'indemnité de mise à la retraite légale et la taxation de 50 % de ces indemnités. L'évaluation des engagements est réalisée par un actuair externe sous deux hypothèses - départ à l'initiative des salariés et départ à l'initiative de l'employeur - la provision comptabilisée correspond à une pondération des dettes actuarielles calculées qui reflète l'hypothèse la plus probable pour la Direction.

La provision de 1 800 000 € constituée au 31/12/2019 tient compte en outre d'un complément d'indemnité à verser à la clôture.

Immobilisations

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|--|------------------|--------------|--------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT | | | |
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 371 642 | | 31 763 |
| Terrains | | | |
| Dont composants | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | | | |
| Installations générales, agenc., aménag. | 1 987 797 | | 69 516 |
| Matériel de transport | 301 887 | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 758 476 | | 10 267 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 048 160 | | 79 783 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 251 096 | | 261 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 251 096 | | 261 |
| TOTAL GENERAL | 3 670 898 | | 111 807 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|--|----------|---------------|------------------|------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | 403 404 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | 2 057 313 | |
| Matériel de transport | | 36 238 | 265 649 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 4 779 | 763 963 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 41 018 | 3 086 925 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 251 357 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | 251 357 | |
| TOTAL GENERAL | | 41 018 | 3 741 686 | |

Amortissements

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|----------------|---------------|------------------|
| FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Terrains | 356 719 | 9 334 | | 366 053 |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agenc., aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 1 470 035 | 130 329 | | 1 600 364 |
| Matériel de transport | 186 934 | 41 685 | 11 637 | 216 982 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 661 447 | 44 387 | 4 402 | 701 431 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 318 415 | 216 400 | 16 039 | 2 518 777 |
| TOTAL GENERAL | 2 675 134 | 225 734 | 16 039 | 2 884 830 |

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|---------------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|--|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| FRAIS ETBL AUT. INC. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| CORPOREL. | | | | | | | |
| Acquis. titre | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentation | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Provisions et dépréciations

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | 90 000 | | 90 000 | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 1 500 000 | 1 800 000 | 1 500 000 | 1 800 000 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 1 590 000 | 1 800 000 | 1 590 000 | 1 800 000 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | | | | |
| TOTAL GENERAL | 1 590 000 | 1 800 000 | 1 590 000 | 1 800 000 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 1 800 000 | 1 590 000 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

Informations diverses

Produits à recevoir

| | |
|--------------------|---------|
| Produit à recevoir | 4 631 € |
|--------------------|---------|

Charges à payer

| | |
|--|-------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenues | 513 018 € |
| Charges de personnel et charges sociales | 1 278 165 € |
| Divers charges fiscales à payer | 0 € |

Charges constatées d'avance

| | |
|--|----------|
| Charges diverses de fonctionnement de la Société | 67 881 € |
|--|----------|

Produits constatés d'avance

| | |
|------------------------------------|-----|
| Divers produits constatés d'avance | 0 € |
|------------------------------------|-----|

Valeurs mobilières de placement. OPCVM

La méthode FIFO que est une méthode d'évaluation du prix d'éléments fongibles par laquelle ceux-i sont valorisés au prix le plus ancien est appliquée.

Répartition du Capital social

Au 31/12/2019 le capital est composé de 1 496 275 actions d'un nominal de 1 € et réparti de la façon suivante :

| | <u>Actions</u> |
|---|-------------------------------|
| 1. SEFRI-CIME PROMOTION 20, place de Catalogne - 75014 PARIS | 1 122 208 |
| 2. AXA REAL ESTATE I.M. France Tour Majunga - La Défense 9 6 place de la Pyramide 92800 PUTEAUX | 299 255 |
| 3. SELICOMI 114, avenue Emile Zola - 75015 PARIS | 74 812 |
| | <hr/> <u>1 496 275</u> |

Variation des Capitaux propres

| | Montant au 01/01/2019 | Augmentation | Diminution | Montant au 31/12/2019 |
|------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| Capital | 1 496 275,00 | | | 1 496 275,00 |
| Prime d'émission | | | | 0,00 |
| Réserve légale | 149 627,50 | | | 149 627,50 |
| Report à nouveau | 4 027 322,45 | 250 374,73 | | 4 277 697,18 |
| Résultat de l'exercice | 334 166,13 | 84 813,86 | -334 166,13 | 84 813,86 |
| TOTAUX | 6 007 391,08 | 335 188,59 | -334 166,13 | 6 008 413,54 |

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2019 est de : 31 700 €

Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2019

| Résultat avant impôt | | Impôt sur les sociétés 28% | Impôt sur les sociétés 31% | Constitution 3,30% | Contributions Sociale 3 % | Total Impôt | Résultat net Comptable | |
|----------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|-----------------|
| Comptable | Fiscal | | | | | | | |
| Courant | 229 285 € | 596 680 € | 140 000 € | 29 971 € | 0 € | 0 € | 169 971 € | 59 314 € |
| Exceptionnel | | | | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Crédit d'impôt | | | | 0 € | 0 € | 0 € | -25 500 € | 25 500 € |
| TOTAUX | 229 285 € | 596 680 € | 140 000 € | 29 971 € | 0 € | 0 € | 144 471 € | 84 814 € |

Ventilation du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est essentiellement composé des honoraires de ventes et de gestion rémunérant la Société des missions de gestion et de commercialisation confiées par des S.C.I. ou des S..N.C. dont elle assure, en outre, la gérance.

Ventilation du Chiffre d'Affaires de l'exercice 2019

| | SECTEURS D'ACTIVITES | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|-----------|--------------|
| | Terrain & Aménagement | Bureaux | Logements Collectifs | Maisons Individuelles | Divers | Totaux |
| Production vendue de services | 0 € | 6 165 191 € | 5 807 489 € | 0 € | 0 € | 11 972 680 € |
| Divers | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 164 037 € | 164 037 € |
| | 0 € | 6 165 191 € | 5 807 489 € | 0 € | 164 037 € | 12 136 717 € |

Frais de personnel et effectif

Ventilation de l'effectif moyen :

| | Effectif Administratif | Effectif Opérationnel | Effectif Commercial | Totaux |
|----------|------------------------|-----------------------|---------------------|--------|
| Cadres | 5 | 20 | 0 | 25 |
| Employés | 12 | 0 | 6 | 18 |
| | 17 | 20 | 6 | 43 |

Etat des charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles

Opération de Gestion

| | |
|-----------|----------|
| Amendes | 27 546 € |
| Pénalités | 0 € |

Opération de capital

0 €

Produits exceptionnels

Opération de Gestion

23 000 €

Opération de capital

| | |
|--|-----|
| Produit de cession d'une immobilisation corporelle | 0 € |
|--|-----|

Créances et dettes

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|------------------|------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 251 357 | 251 357 | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 6 574 166 | 6 574 166 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 144 282 | 144 282 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 59 648 | 59 648 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | 16 389 | 16 389 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 1 353 279 | 1 353 279 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 37 512 | 37 512 | |
| Groupe et associés | 246 160 | 246 160 | |
| Débiteurs divers | 225 634 | 225 634 | |
| Charges constatées d'avance | 67 881 | 67 881 | |
| TOTAL GENERAL | 8 976 307 | 8 976 307 | |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 622 | 622 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 4 286 659 | 4 286 659 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 722 793 | 722 793 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 759 302 | 759 302 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | 98 615 | 98 615 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 346 875 | 1 346 875 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 54 364 | 54 364 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 179 670 | 179 670 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 7 448 901 | 7 448 901 | | |

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Détermination du résultat fiscal

| REINTEGRATIONS | | BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | 84 814 |
|---|-----------|--|-----------------------------|------------------|
| Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu | | | | |
| Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements) | | Amort. Excédent. (art. 39-4 CGI) et autres amort. non déductibles | 23 994 | 44 815 |
| Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | 20 821 | |
| Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option) | | Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D) | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles | 1 842 500 | Charges à payer liées à des états non coopératifs | | 1 845 067 |
| Amendes et pénalités | 2 567 | Ch. F. art 39.1.3 & 212 t | | |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI | | | | 144 471 |
| Impôt sur les sociétés | | | | |
| Quote-part | | | | |
| Bénéfices réalisés par Sté de person. ou un GIE | | Résultat art.209B | | |
| Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15 % ou 19 % (ou 12,8 % : pour l'I.R.) | | | | |
| Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 0 % | | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs | | - plus-values nettes à court terme | | |
| | | - plus-values soumises au régime des fusions | | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM | | | | |
| Réintégrations diverses | | Intérêts excédentaires | | |
| Déficit étranger antérieurement déduit par les PME | | Zones entreprises | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | Quote part PV à taux 0 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage | | | | |
| | | | TOTAL REINTEGRATIONS | 2 119 167 |
| DEDUCTIONS | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats | | | | 1 500 000 |
| | | - imposées au taux de 15 % (ou 12,8 % : entreprises soumises à l'I.R.) | | |
| Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 0 % | | |
| | | - imposées au taux de 19 % | | |
| | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée | | | | |
| Régime stés mères et filiales : produit net actions, parts d'intérêts | | quote-part à déduire | | |
| Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% | | | | |
| Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer | | | | |
| Majoration d'amortissements | | | | |
| Abattement sur bénéfice et exonérations | | Entreprises nouvelles | | |
| Reprise d'entreprises en difficultés | | Pôle de compétitivité | | |
| Jeunes entreprises innovantes | | Restruct. Défense | | |
| Sociétés investissements immobilier côtées | | Bassin emploi à redyn. | | |
| Zone franche urbaine- TE | | Zone franche d'activités | | |
| Revitalisation rurale | | Bass. urbain à dynam. | | |
| Zone de développement prioritaire | | | | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM | | | | |
| Déductions diverses | | Créance dérogée par le report en arrière du déficit | | 22 487 |
| Dont déduction exceptionnelle article 39 | | Déd. except.art. 39 A | | |
| Dont déduction exceptionnelle article 39 B | | Déd. except.art. 39 C | | |
| Dont déduction exceptionnelle article 39 D | | Dont simul. conduite | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | |
| | | | TOTAL DEDUCTIONS | 1 522 487 |
| RESULTAT | | BENEFICE | | DEFICIT |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | | | 596 680 | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice | | | | |
| RESULTAT FISCAL | | | 596 680 | |

Charges à payer

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CHARGES A PAYER | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | | | |
| 408100 | FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES | 513 017,55 | 553 200,00 | -40 182,45 |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH | | 513 017,55 | 553 200,00 | -40 182,45 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | | |
| 428200 | PROVISION POUR CONGES PAYES | 292 093,37 | 336 492,86 | -44 399,49 |
| 428600 | AUTRES CHARGES A PAYER | 430 700,00 | 441 971,00 | -11 271,00 |
| 438200 | CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES | 143 125,75 | 165 986,11 | -22 860,36 |
| 438600 | AUTRES CHARGES A PAYER | 211 043,00 | 182 400,00 | 28 643,00 |
| TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 1 076 962,12 | 1 126 849,97 | -49 887,85 |
| INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | | | |
| 518600 | INTERETS COURUS A PAYER | 622,04 | 607,66 | 14,38 |
| TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT | | 622,04 | 607,66 | 14,38 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | | 1 590 601,71 | 1 680 657,63 | -90 055,92 |

Charges et produits constatés d'avance

| Compte | Libelle | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|--|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | | |
| 486000 | CHGES CONSTATEES AVANCES | 67 881,15 | 19 140,40 | 48 740,75 |
| TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 67 881,15 | 19 140,40 | 48 740,75 |

Produits à recevoir

| Compte | Libellé | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Ecart |
|---|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 418100 | CLIENTS - FACTURES A ETABLIR | 864 000,00 | 30 000,00 | 834 000,00 |
| 448700 | ETATS - PRODUITS A RECEVOIR | 37 512,00 | 20 353,00 | 17 159,00 |
| 468700 | PRODUITS DIVERS A RECEVOIR | 4 630,89 | | 4 630,89 |
| TOTAL | | 906 142,89 | 50 353,00 | 855 789,89 |
| TOTAL | | 906 142,89 | 50 353,00 | 855 789,89 |
| PRODUITS A RECEVOIR | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | | | |
| 418100 | CLIENTS - FACTURES A ETABLIR | 864 000,00 | 30 000,00 | 834 000,00 |
| TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 864 000,00 | 30 000,00 | 834 000,00 |
| AUTRES CREANCES | | | | |
| 448700 | ETATS - PRODUITS A RECEVOIR | 37 512,00 | 20 353,00 | 17 159,00 |
| 468700 | PRODUITS DIVERS A RECEVOIR | 4 630,89 | | 4 630,89 |
| TOTAL AUTRES CREANCES | | 42 142,89 | 20 353,00 | 21 789,89 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | | 906 142,89 | 50 353,00 | 855 789,89 |