

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 31/08/2021 sous le numéro de dépôt 93682

CERTIFIE CONFORME



**SEFRI CIME ACTIVITES ET
SERVICES**

0020 PLACE DE CATALOGNE

75014 PARIS

Comptes au 31/12/2020

NOTE PRELIMINAIRE

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos au 31/12/2020 présente un total de 15 948 496 €.

Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste fait ressortir un résultat de 454 921 €.

L'exercice a une durée de 12 mois du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux font partie intégrante des comptes annuels.

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	808		808	808
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	402 596	381 559	21 037	36 543
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	3 493 786	2 719 709	774 077	568 148
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	160 527		160 527	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	251 573		251 573	251 357
ACTIF IMMOBILISE	4 309 290	3 101 267	1 208 022	856 856
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	21 563		21 563	40 323
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	8 030 388		8 030 388	6 574 166
Autres créances	2 338 487		2 338 487	2 082 903
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	4 259 278		4 259 278	5 635 186
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	90 757		90 757	67 881
ACTIF CIRCULANT	14 740 474		14 740 474	14 400 458
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	19 049 764	3 101 267	15 948 496	15 257 315

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 1 496 275)	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	4 362 511	4 277 697
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	454 921	84 814
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 463 334	6 008 414
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 500 000	1 800 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	1 500 000	1 800 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	437	622
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 721 123	4 286 659
Dettes fiscales et sociales	3 030 250	2 981 950
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 451	
Autres dettes	172 901	179 670
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 985 162	7 448 901
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 948 496	15 257 315

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	13 737 883		13 737 883	12 136 717
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	13 737 883		13 737 883	12 136 717
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 800 000	1 590 000
Autres produits			1 527	3 500
PRODUITS D'EXPLOITATION			15 539 411	13 730 217
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			6 015 232	4 943 998
Impôts, taxes et versements assimilés			272 692	293 034
Salaires et traitements			4 848 336	4 283 123
Charges sociales			2 185 963	1 947 789
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			216 438	225 734
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			1 500 000	1 800 000
Autres charges			1 392	833
CHARGES D'EXPLOITATION			15 040 052	13 494 512
RESULTAT D'EXPLOITATION			499 359	235 706
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
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				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 896	1 875
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 896	1 875
RESULTAT FINANCIER			-2 896	-1 875
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			496 463	233 831

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	2 074	2 567
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		24 979
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 074	27 546
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 074	-4 546
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	39 468	144 471
TOTAL DES PRODUITS	15 539 411	13 753 217
TOTAL DES CHARGES	15 084 490	13 668 403
BENEFICE OU PERTE	454 921	84 814

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.

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été préparés dans un contexte évolutif de crise sanitaire et économique lié au COVID-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

Par conséquent, les estimations comptables concourant à la préparation des comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été réalisées dans un environnement sujet à une incertitude accrue et il est possible que les résultats futurs des opérations de la société diffèrent des estimations effectuées au 31 décembre 2020.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENT 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

Règles et méthodes

1.1 Provisions pour litiges

N.A.

1.2 Provision d'ordre sociale

Une provision pour IDR de 1 500 000 € est constituée

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 31/12/2020 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

Immobilisations 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 2020, au titre des résultats de l'exercice 2019 des dividendes pour un montant de 0 Euros.

Règles et méthodes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'année 2020 a été marquée par l'épidémie de coronavirus qui a impacté l'économie française à compter de début 2020. Elle s'est traduite par une interruption des chantiers pendant environ deux mois sur le premier semestre 2020, entraînant des décalages de livraison pouvant générer des pénalités de retard, un retard dans l'obtention des autorisations administratives, des mises en commercialisation, des signatures d'actes de vente et des coûts supplémentaires sur les budgets des opérations dont la société assure la gestion, la commercialisation ou la maîtrise d'ouvrage déléguée.

L'ensemble de ces éléments sont traduits dans les comptes au 31 décembre 2020 et ne viennent pas remettre en cause le principe de continuité d'exploitation.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

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 2020 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 1 500 000 € constituée au 31/12/2020 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	403 404		
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.	2 057 313		534 305
Matériel de transport	265 649		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	763 963		22 665
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			641 323
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 086 925		1 198 293
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	251 357		549
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	251 357		549
TOTAL GENERAL	3 741 686		1 198 842

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		150 109	2 441 509	
Matériel de transport			265 649	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			786 628	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		480 796	160 527	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		630 905	3 654 313	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		333	251 573	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		333	251 573	
TOTAL GENERAL		631 239	4 309 290	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				381 559
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				
Matériel de transport	1 600 364	136 191		1 736 555
Matériel de bureau et informatique, mobilier	216 982	34 524		251 506
Emballages récupérables, divers	701 431	30 217		731 648
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 518 777	200 932		2 719 709
TOTAL GENERAL	2 884 830	216 438		3 101 267

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	Augmentations	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				
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	1 800 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 800 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000
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	1 800 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000
Dotations et reprises d'exploitation		1 500 000	1 800 000	
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

Produits à recevoir 42 811 €

Charges à payer

Fournisseurs - Factures non parvenues 425 019 €

Charges de personnel et charges sociales 911 091 €

Diverses charges fiscales à payer 211 817 €

Charges constatées d'avance

Charges diverses de fonctionnement de la Société 90 757 €

Produits constatés d'avance

Divers produits constatés d'avance 0 €

Valeurs mobilières de placement. OPCVM

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.

Répartition du Capital social

Au 31/12/2020 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	1 122 208
20, place de Catalogne - 75014 PARIS	
2. AXA REAL ESTATE I.M. France	299 255
Tour Majunga - La Défense 9	
6, place de la Pyramide	
92800 PUTEAUX	
3. SELICOMI	74 812
114, avenue Emile Zola	
75015 PARIS	

Variation de Capitaux propres

	Montant au 01/01/2020	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2020
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	4 277 697,18	84 813,86		4 362 511,04
Résultat de l'exercice	84 813,86	454 921,00	-84 813,86	454 921,00
TOTAUX	6 008 413,54	539 734,86	-84 813,86	6 463 334,54

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2020 est de : 29 500 €

Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2020

	Résultat avant impôt		Impôt sur les sociétés	Impôt sur les sociétés	Contribution	Contributions	Total Impôt	Résultat net Comptable
	Comptable	Fiscal	28%	21%	3,30%	Sociale 3%		
Courant	494 389 €	263 100 €	73 668 €	0 €	0 €	0 €	73 668 €	420 721 €
Exceptionnel				0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Crédit d'impôt				0 €	0 €	0 €	-34 200 €	34 200 €
TOTAUX	494 389 €	263 100 €	73 668 €	0 €	0 €	0 €	39 468 €	454 921 €

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 2020

	SECTEURS D'ACTIVITES					
	Terrain & Aménagement	Bureaux	Logements Collectifs	Maisons Individuelles	Divers	Totaux
Production vendue de services	0 €	7 131 769 €	5 972 687 €			13 104 456 €
Divers	0 €				633 427 €	633 427 €
	0 €	7 131 769 €	5 972 687 €	0 €	633 427 €	13 737 884 €

Frais de personnel et effectif**Ventilation de l'effectif moyen :**

	Effectif Administratif	Effectif Opérationnel	Effectif Commercial	Totaux
Cadres	8		2	10
Employés	9	15	6	30
	17	15	8	40

Etat des charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles

Opération de Gestion

Amendes	2 074 €
Pénalités	0 €

Opération de capital

0 €

Produits exceptionnels

Opération de gestion

0 €

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	251 573	251 573	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 030 388	8 030 388	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	222 155	222 155	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	108 292	108 292	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	130 503	130 503	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 149 349	1 149 349	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	38 488	38 488	
Groupe et associés	313 750	68 701	245 049
Débiteurs divers	375 949	303 282	72 667
Charges constatées d'avance	90 757	90 757	
TOTAL GENERAL	10 711 205	10 393 489	317 716

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	437	437		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 721 123	4 721 123		
Personnel et comptes rattachés	753 629	753 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	807 752	807 752		
Etat : impôt sur les bénéfices	87 766	87 766		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 345 150	1 345 150		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	35 953	35 953		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 451	60 451		
Groupe et associés				
Autres dettes	172 901	77 176	95 725	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 985 162	7 889 437	95 725	

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		454 921
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	21 005	41 563
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	20 558	
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	1 557 000	Charges à payer liées à des états non coopératifs		1 559 074
Amendes et pénalités	2 074	Ch. F. art 39.1.3 & 212 t		39 468
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				
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	2 095 026
DEDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE				1 800 000
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats				
		- 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		Restruct. Défense		
Jeunes entreprises innovantes		Bassin emploi à redyn.		
Sociétés investissements immobilier côtées		Zone franche d'activités		
Zone franche urbaine- TE		Bass. urbain à dynam.		
Zone de développement prioritaire		Revitalisation rurale		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM				
Déductions diverses		Créance dérogée par le report en arrière du déficit		31 926
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		Déd. except. article 39 E		
Dont déduction exceptionnelle article 39 F		Déd. except. article 39 G		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				
			TOTAL DEDUCTIONS	1 831 926
RESULTAT		BENEFICE		DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			263 100	
Déficit de l'exercice reporté en arrière				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice				
RESULTAT FISCAL			263 100	

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	425 019,29	513 017,55	-87 998,26
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		425 019,29	513 017,55	-87 998,26
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION POUR CONGES PAYES	321 350,00	292 093,37	29 256,63
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	432 279,00	430 700,00	1 579,00
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	157 462,00	143 125,75	14 336,25
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	211 817,00	211 043,00	774,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 122 908,00	1 076 962,12	45 945,88
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	436,80	622,04	-185,24
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		436,80	622,04	-185,24
TOTAL CHARGES A PAYER		1 548 364,09	1 590 601,71	-42 237,62

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libelle	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHGES CONSTATEES AVANCES	90 757,44	67 881,15	22 876,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		90 757,44	67 881,15	22 876,29

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		864 000,00	-864 000,00
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	38 488,42	37 512,00	976,42
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	4 322,85	4 630,89	-308,04
TOTAL		42 811,27	906 142,89	-863 331,62
TOTAL		42 811,27	906 142,89	-863 331,62
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		864 000,00	-864 000,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			864 000,00	-864 000,00
AUTRES CREANCES				
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	38 488,42	37 512,00	976,42
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	4 322,85	4 630,89	-308,04
TOTAL AUTRES CREANCES		42 811,27	42 142,89	668,38
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		42 811,27	906 142,89	-863 331,62

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 29 JUIN 2021

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, 454.920,62 € au compte Report à nouveau.

Après affectation, le Report à nouveau s'élève à la somme de 4.817.431,66 €.

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 31.12.2017	110.724,35 €		110.724,35 € (0.074€ par action)
01.01.2017 au 31.12.2018	83.791,40 €		83.791,40 € (0.056 € par action)
01.01.2018 au 31.12.2019	Néant.		Néant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

Le Président
SEFRI CIME PROMOTION
Représenté par Monsieur Claude CAGOL



CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'C' followed by a vertical line and a horizontal stroke at the bottom.

SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES

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

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

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 vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SEFRI CIME ACTIVITES ET SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, 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 et du Centre. 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

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.

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.

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 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 ;

- 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 28 juin 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Mathilde Hauswirth

NOTE PRELIMINAIRE

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos au 31/12/2020 présente un total de 15 948 496 €.

Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste fait ressortir un résultat de 454 921 €.

L'exercice a une durée de 12 mois du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux font partie intégrante des comptes annuels.

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	808		808	808
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	402 596	381 559	21 037	36 543
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	3 493 786	2 719 709	774 077	568 148
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	160 527		160 527	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	251 573		251 573	251 357
ACTIF IMMOBILISE	4 309 290	3 101 267	1 208 022	856 856
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	21 563		21 563	40 323
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	8 030 388		8 030 388	6 574 166
Autres créances	2 338 487		2 338 487	2 082 903
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	4 259 278		4 259 278	5 635 186
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	90 757		90 757	67 881
ACTIF CIRCULANT	14 740 474		14 740 474	14 400 458
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	19 049 764	3 101 267	15 948 496	15 257 315

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel	(dont versé : 1 496 275)	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		4 362 511	4 277 697
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		454 921	84 814
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		6 463 334	6 008 414
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		1 500 000	1 800 000
Provisions pour charges			
PROVISIONS		1 500 000	1 800 000
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		437	622
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 721 123	4 286 659
Dettes fiscales et sociales		3 030 250	2 981 950
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		60 451	
Autres dettes		172 901	179 670
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		7 985 162	7 448 901
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		15 948 496	15 257 315

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	13 737 883		13 737 883	12 136 717
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	13 737 883		13 737 883	12 136 717
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 800 000	1 590 000
Autres produits			1 527	3 500
PRODUITS D'EXPLOITATION			15 539 411	13 730 217
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			6 015 232	4 943 998
Impôts, taxes et versements assimilés			272 692	293 034
Salaires et traitements			4 848 336	4 283 123
Charges sociales			2 185 963	1 947 789
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			216 438	225 734
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			1 500 000	1 800 000
Autres charges			1 392	833
CHARGES D'EXPLOITATION			15 040 052	13 494 512
RESULTAT D'EXPLOITATION			499 359	235 706
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
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				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 896	1 875
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 896	1 875
RESULTAT FINANCIER			-2 896	-1 875
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			496 463	233 831

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	2 074	2 567
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		24 979
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 074	27 546
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 074	-4 546
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	39 468	144 471
TOTAL DES PRODUITS	15 539 411	13 753 217
TOTAL DES CHARGES	15 084 490	13 668 403
BENEFICE OU PERTE	454 921	84 814

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.

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été préparés dans un contexte évolutif de crise sanitaire et économique lié au COVID-19 et de difficultés à appréhender ses incidences et les perspectives d'avenir.

Par conséquent, les estimations comptables concourant à la préparation des comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été réalisées dans un environnement sujet à une incertitude accrue et il est possible que les résultats futurs des opérations de la société diffèrent des estimations effectuées au 31 décembre 2020.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENT 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

Règles et méthodes

1.1 Provisions pour litiges

N.A.

1.2 Provision d'ordre sociale

Une provision pour IDR de 1 500 000 € est constituée

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 31/12/2020 n'a pas nécessité de dépréciation spécifique.

Immobilisations 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 2020, au titre des résultats de l'exercice 2019 des dividendes pour un montant de 0 Euros.

Règles et méthodes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'année 2020 a été marquée par l'épidémie de coronavirus qui a impacté l'économie française à compter de début 2020. Elle s'est traduite par une interruption des chantiers pendant environ deux mois sur le premier semestre 2020, entraînant des décalages de livraison pouvant générer des pénalités de retard, un retard dans l'obtention des autorisations administratives, des mises en commercialisation, des signatures d'actes de vente et des coûts supplémentaires sur les budgets des opérations dont la société assure la gestion, la commercialisation ou la maîtrise d'ouvrage déléguée.

L'ensemble de ces éléments sont traduits dans les comptes au 31 décembre 2020 et ne viennent pas remettre en cause le principe de continuité d'exploitation.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

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 2020 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 1 500 000 € constituée au 31/12/2020 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	403 404		
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.	2 057 313		534 305
Matériel de transport	265 649		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	763 963		22 665
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			641 323
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 086 925		1 198 293
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	251 357		549
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	251 357		549
TOTAL GENERAL	3 741 686		1 198 842

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		150 109	2 441 509	
Matériel de transport			265 649	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			786 628	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		480 796	160 527	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		630 905	3 654 313	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		333	251 573	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		333	251 573	
TOTAL GENERAL		631 239	4 309 290	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	366 053	15 506		381 559
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	1 600 364	136 191		1 736 555
Matériel de transport	216 982	34 524		251 506
Matériel de bureau et informatique, mobilier	701 431	30 217		731 648
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 518 777	200 932		2 719 709
TOTAL GENERAL	2 884 830	216 438		3 101 267

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	Augmentations	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				
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	1 800 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 800 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000
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	1 800 000	1 500 000	1 800 000	1 500 000
Dotations et reprises d'exploitation		1 500 000	1 800 000	
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

Produits à recevoir	42 811 €
---------------------	----------

Charges à payer

Fournisseurs - Factures non parvenues	425 019 €
---------------------------------------	-----------

Charges de personnel et charges sociales	911 091 €
--	-----------

Diverses charges fiscales à payer	211 817 €
-----------------------------------	-----------

Charges constatées d'avance

Charges diverses de fonctionnement de la Société	90 757 €
--	----------

Produits constatés d'avance

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

Valeurs mobilières de placement. OPCVM

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.

Répartition du Capital social

Au 31/12/2020 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	1 122 208
20, place de Catalogne - 75014 PARIS	
2. AXA REAL ESTATE I.M. France	299 255
Tour Majunga - La Défense 9	
6, place de la Pyramide	
92800 PUTEAUX	
3. SELICOMI	74 812
114, avenue Emile Zola	
75015 PARIS	

Variation de Capitaux propres

	Montant au 01/01/2020	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2020
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	4 277 697,18	84 813,86		4 362 511,04
Résultat de l'exercice	84 813,86	454 921,00	-84 813,86	454 921,00
TOTAUX	6 008 413,54	539 734,86	-84 813,86	6 463 334,54

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes pour l'année 2020 est de : 29 500 €

Ventilation de l'Impôt Société

EXERCICE 2020

	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	494 389 €	263 100 €	73 668 €	0 €	0 €	0 €	73 668 €	420 721 €
Exceptionnel				0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Crédit d'impôt				0 €	0 €	0 €	-34 200 €	34 200 €
TOTAUX	494 389 €	263 100 €	73 668 €	0 €	0 €	0 €	39 468 €	454 921 €

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 2020

	SECTEURS D'ACTIVITES					
	Terrain & Aménagement	Bureaux	Logements Collectifs	Maisons Individuelles	Divers	Totaux
Production vendue de services	0 €	7 131 769 €	5 972 687 €			13 104 456 €
Divers	0 €				633 427 €	633 427 €
	0 €	7 131 769 €	5 972 687 €	0 €	633 427 €	13 737 884 €

Frais de personnel et effectif**Ventilation de l'effectif moyen :**

	Effectif Administratif	Effectif Opérationnel	Effectif Commercial	Totaux
Cadres	8		2	10
Employés	9	15	6	30
	17	15	8	40

Etat des charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles

Opération de Gestion

Amendes	2 074 €
Pénalités	0 €

Opération de capital

0 €

Produits exceptionnels

Opération de gestion

0 €

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	251 573	251 573	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 030 388	8 030 388	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	222 155	222 155	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	108 292	108 292	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	130 503	130 503	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 149 349	1 149 349	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	38 488	38 488	
Groupe et associés	313 750	68 701	245 049
Débiteurs divers	375 949	303 282	72 667
Charges constatées d'avance	90 757	90 757	
TOTAL GENERAL	10 711 205	10 393 489	317 716

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	437	437		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 721 123	4 721 123		
Personnel et comptes rattachés	753 629	753 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	807 752	807 752		
Etat : impôt sur les bénéfices	87 766	87 766		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 345 150	1 345 150		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	35 953	35 953		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 451	60 451		
Groupe et associés				
Autres dettes	172 901	77 176	95 725	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 985 162	7 889 437	95 725	

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		454 921
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. 21 005		41 563
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI		39-4 CGI) et autres amort. non déductibles		
Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option)		Taxe sur les véhicules	20 558	
Provisions et charges à payer non déductibles	1 557 000	des sociétés (entreprises à l'IS)		
Amendes et pénalités	2 074	Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D)		1 559 074
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		Charges à payer liées à des états non coopératifs		
Impôt sur les sociétés		Ch. F. art 39.1.3 & 212 t		39 468
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		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		- plus-values soumises au régime des fusions		
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	2 095 026
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				1 800 000
		- 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		Restruct. Défense		
Jeunes entreprises innovantes		Bassin emploi à redyn.		
Sociétés investissements immobilier côtées		Zone franche d'activités		
Zone franche urbaine- TE		Bass. urbain à dynam.		
Zone de développement prioritaire		Revitalisation rurale		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM				
Déductions diverses		Créance dégagée par le report en arrière du déficit		31 926
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		Déd. except.art. 39 E		
Dont déduction exceptionnelle article 39 F		Déd. except.art. 39 G		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				
			TOTAL DEDUCTIONS	1 831 926
RESULTAT		BENEFICE		DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables			263 100	
Déficit de l'exercice reporté en arrière				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice				
RESULTAT FISCAL			263 100	

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	425 019,29	513 017,55	-87 998,26
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		425 019,29	513 017,55	-87 998,26
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION POUR CONGES PAYES	321 350,00	292 093,37	29 256,63
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	432 279,00	430 700,00	1 579,00
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	157 462,00	143 125,75	14 336,25
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	211 817,00	211 043,00	774,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 122 908,00	1 076 962,12	45 945,88
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	436,80	622,04	-185,24
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		436,80	622,04	-185,24
TOTAL CHARGES A PAYER		1 548 364,09	1 590 601,71	-42 237,62

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libelle	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHGES CONSTATEES AVANCES	90 757,44	67 881,15	22 876,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		90 757,44	67 881,15	22 876,29

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		864 000,00	-864 000,00
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	38 488,42	37 512,00	976,42
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	4 322,85	4 630,89	-308,04
TOTAL		42 811,27	906 142,89	-863 331,62
TOTAL		42 811,27	906 142,89	-863 331,62
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		864 000,00	-864 000,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			864 000,00	-864 000,00
AUTRES CREANCES				
448700	ETATS - PRODUITS A RECEVOIR	38 488,42	37 512,00	976,42
468700	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	4 322,85	4 630,89	-308,04
TOTAL AUTRES CREANCES		42 811,27	42 142,89	668,38
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		42 811,27	906 142,89	-863 331,62